



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Las Notas a los Estados Financieros deberán incluir en el encabezado los siguientes datos: Nombre del Ente Público, la denominación “Notas a los Estados Financieros”, periodo de que se trata y la unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

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

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

### **a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

#### **1. Autorización e Historia**

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente público.

El Sistema para el Desarrollo de la Familia del Municipio de Solidaridad, se crea por acuerdo del ayuntamiento Constitucional de Solidaridad el día 24 de agosto del 2005, publicado en el Periódico Oficial de fecha 07 de Octubre del 2006, como Organismo Publico Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio,



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

vinculado con los Sistemas Nacionales y estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.

b) Principales cambios en su estructura.

### 2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

La Junta Directiva será el Órgano de Autoridad Ejecutivo del Sistema DIF Solidaridad cuyos integrantes incluyendo al Presidente serán honoríficos, no percibirán retribución alguna por las funciones que desempeñen dentro de ella.

El ente publico cuenta con recursos propios a traves de la prestacion de servicios publicos de bajo costo que otorga a la comunidad, tambien le participa el Municipio de Solidaridad a traves de transferencias otorgadas via participaciones por ser un ente paramunicipal, y otra fuente de financiamiento fue por donativos en especie que recibe de la comunidad para canalizarla a la poblacion.

### 3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

Objeto social.

Corresponde al sistema para el desarrollo Integral de la Familia del Municipio de solidaridad procurar la atención, asistencia y apoyo a la población desprotegida y vulnerable, así como el cuidado, desarrollo integral y protección de la familia de Solidaridad.

Proporcionar, coordinar y vigilar los servicios de asistencia social para la población desprotegida y vulnerable del Municipio de Solidaridad, impulsando su desarrollo integral y generando mejores oportunidades de vida, valores y bienestar a las familias Solidarenses.

a) Corresponde al sistema para el desarrollo Integral de la Familia del Municipio de solidaridad procurar la atención, asistencia y apoyo a la población desprotegida y vulnerable, así como el cuidado, desarrollo integral y protección de la familia de Solidaridad.

b) Principal actividad.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Procurar la atención, asistencia y apoyo a la población desprotegida y vulnerable, así como el cuidado integral y protección de la familia de solidaridad.

Ser una institución reconocida que atienda, asista y apoye a la población desprotegida y vulnerable del Municipio de Solidaridad, procurando permanentemente el bienestar, asistencia, cuidado, protección y desarrollo integral de la familia Solidarenses.

Para los efectos legales, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, estará integrado por un Patronato, una Junta Directiva y la Dirección General.

c) Ejercicio fiscal.

El ejercicio fiscal actual comprende **Del 01 de Enero 2024 Al 31 de Diciembre 2024.**

d) Régimen jurídico.

Por ser un Paramunicipal, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplada dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las Personas Morales Con Fines No Lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades. (PTU).

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

**Impuesto sobre la Renta:** El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentra enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de la Ley.

**Impuesto al Valor Agregado:** El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 1o y 3o de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

profesionales que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los gobiernos municipales y estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

f) Estructura organizacional básica.

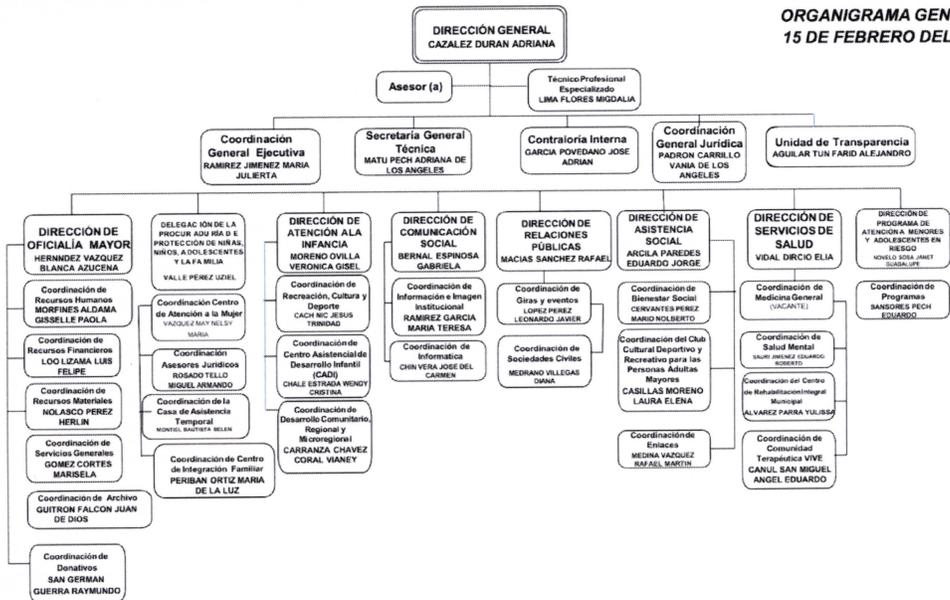
*[Handwritten signature]*



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**  
Oficialía Mayor  
Coordinación de Recursos Humanos



**ORGANIGRAMA GENERAL**  
15 DE FEBRERO DEL 2024



*[Handwritten signature]*

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

El Ente público no posee ni maneja fideicomisos o análogos, por lo que esta nota no aplica.

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al **30 de junio 2024** y al **31 diciembre 2023** del sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad se presentan comparativos, y han sido elaborados bajo dicha normatividad, así como en apego a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo y al Presupuesto de Egresos y al Presupuesto de Ingresos de los ejercicios Fiscales de 2023 y 2024.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Sustancia económica  
Entes públicos  
Existencia permanente  
Revelación suficiente  
Importancia relativa  
Registro e integración presupuestaria  
Consolidación de la información financiera  
Devengo contables  
Valuación  
Dualidad Económica  
Consistencia.

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
  - Su plan de implementación;
  - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
  - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.

### 5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

**Bienes Muebles:** Las adquisiciones se registran en el activo no circulante a su costo de original de inversión y los gastos de mantenimiento y reparación de estos se aplican a resultados conforme se incurren.

**Liquidación o indemnización al Personal por Retiro o Separación:** las liquidaciones por indemnizaciones se aplicaran a resultados en el momento en que estos eventos ocurren y se efectúe el pago.

**Patrimonio:** Se integra por:

Los bienes muebles e inmuebles y demás activos que por cualquier concepto legal adquiera o reciba para la consecución de sus fines.

Los beneficios que obtenga de su propios patrimonio y de los incrementos o disminuciones del resultado del ejercicio que se logren en el desarrollo de sus actividades.

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

LA ACTUALIZACION Y VALORACION DEL PATRIMONIO SE REALIZA CONFORME A LA NORMAS EMITIDAS POR EL CONAC



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro). **NO SE REALIZA OPERACIONES EN EL EXTRANJERO**
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. **NO SE TIENE EMPRESAS SUBSIDIARIAS**
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. **NO SE TIENE INVENTARIO DE PRODUCTOS PARA PROCESO**
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. **NO SE REALIZA RESERVAS MAS QUE PARA PAGAR LAS PRESTACIONES ECONOMICAS DE LOS TRABAJADORES.**
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. **NO SE A REALIZADO CAMBIOS EN POLITICA CONTABLES.**
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. **SE REALIZAN RECLASIFICACIONES POR ERRORES CONTABLES**
- j) Depuración y cancelación de saldos. **NO SE HA REALIZADO LA DEPURACION DE SALDOS**

### 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre: El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

### 7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

Los porcentajes de depreciación y amortizaciones de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

<b>Mobiliario y Equipo de Administración:</b>	<b>%</b>
Muebles de Oficina y Estantería.	10.00%
Muebles Excepto de Oficina y Estantería.	10.00%
Equipo de Computo y de Tecnología de la Información.	33.33%
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración.	10.00%
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:</b>	
Equipo y Aparatos Audiovisuales.	33.33%
Cámaras Fotográficas y de Video.	33.33%
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo.	33.33%
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:</b>	
Equipo Médico y de Laboratorio.	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio.	20.00%
<b>Equipo de Transporte:</b>	
Vehículo y Equipo Terrestre.	20.00%
Carrocería y Remolques.	20.00%
Embarcaciones.	20.00%
Otros Equipos de Transporte.	20.00%
<b>Maquinarias, Otros Equipos y Herramientas.</b>	
Maquinaria y Equipo Agropecuario.	10.00%
Maquinaria y Equipo Industrial.	10.00%
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración.	10.00%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación.	10.00%
Equipo de Generación Eléctrica.	10.00%
Herramientas y Maquinas Herramientas.	10.00%

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Otros Equipos.	10.00%
<b>Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos:</b> Objetos de Valor.	20.00%
<b>Activos Intangibles:</b> Software.	33.33%

- Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- Inversiones en valores.
- Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.

### 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Ente público no posee ni maneja fideicomisos o análogos, por lo que esta nota no aplica.

Se deberá informar:

- Por ramo administrativo que los reporta.
- Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

### 9. Reporte de la Recaudación

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

CONCEPTO	Estimado 2024	Junio 2024	%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$10,473,847.00</b>	<b>\$ 4,988,931.00</b>	<b>47.63%</b>
INGRESOS POR EVENTOS	\$666,001.00	\$466,305.00	70.02%
PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MENOR	\$27,821.00	\$11,820.00	42.49%
DIRECCIÓN DE SALUD	\$525,879.00	\$264,145.00	50.23%
CRIM	\$3,816,000.00	\$356,066.00	9.33%
CADIS	\$1,576,756.00	\$2,503,835.00	158.80%
OTROS INGRESOS	\$2,566,347.00	\$1,386,760.00	50.04%
DONATIVOS	\$2,340,000.00	\$2,331,358.64	99.63%
CONCEPTO	Estimado 2024	Junio 2024	%
<b>Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$126,498,060.00</b>	<b>\$63,249,030.00</b>	<b>50.00%</b>
Transferencias Municipales	\$126,498,060.00	\$63,249,030.00	50.00%
CONCEPTO	Estimado 2024	Junio 2024	%
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$136,971,907.00</b>	<b>\$70,569,319.64</b>	<b>51.52%</b>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$136,971,907.00	\$70,569,319.64	51.52%

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

**10. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda**

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad no tiene deuda pública, por lo que esta nota no aplica.

- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

### 11. Calificaciones otorgadas

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia, por lo que esta nota no aplica.

### 12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.

El Ente Publico esta en proceso de adquirir y aplicar un nuevo sistema informático contable que permita el registro contable y presupuestal de manera completa y efectiva y en tiempo real conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

### 13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

El Ente Publico no realiza informacion por segmentos

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

### 14. Eventos Posteriores al Cierre

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad informa que no hubo hechos ocurrido después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre

### 15. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia en sus decisiones financieras y operativas.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, **Del 01 enero al 30 de junio 2024 y al 31 de Diciembre 2023**

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

**1.1 INGRESOS DE GESTIÓN**

Los ingresos de gestión lo conforman los Ingresos por Ventas De Bienes y Servicios,

La composición de los mismos al **30 junio 2024 al 31 de Diciembre 2023**, se presenta en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$4,988,931.00</b>	<b>\$12,067,400.94</b>
INGRESOS POR EVENTOS	\$466,305.00	\$740,232.00
PROCURADURÍA DE LA DEFENSA DEL MENOR	\$11,820.00	\$25,180.00
DIRECCIÓN DE SALUD	\$264,145.00	\$530,100.00
CRIM	\$356,066.00	\$537,695.00
CADIS	\$2,503,835.00	\$3,528,350.00
OTROS INGRESOS	\$1,386,760.00	\$2,897,990.00



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

**1.2 Transferencias Asignaciones, Subsidios:** son ingresos propios y los recursos asignados por el gobierno municipal, Estatal u otras instituciones para la ejecución de sus actividades.

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$63,249,030.00</b>	<b>\$116,935,056.00</b>
TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	\$63,249,030.00	\$116,935,056.00

**3 Otros ingresos y beneficios** otros ingresos y beneficios corresponden a los ingresos no incluidos en las cuentas anteriores, obtenidos por los entes públicos, como son: ingresos financieros, incremento por variación de inventario, disminución en el exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia, etc, al 30 de junio **2024 y al Diciembre 2023.**

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$2,331,358.64</b>	<b>\$3,807,853.94</b>

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>TOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$70,569,319.64</b>	<b>\$129,002,456.94</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

### 2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Los Gastos de funcionamiento comprenden el importe del gasto por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, necesarios para el funcionamiento del ente público, mismos que se relacionan a continuación:

Los gastos de funcionamiento al **30 de junio 2024 y al de Diciembre 2023** ascienden al importe de \$ 51,727,214.00 mismos que se relacionan a continuación:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$40,020,037.52</b>	<b>\$80,595,302.15</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$21,286,846.29	\$40,651,234.08
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		\$76,686.84
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$1,785,692.97	\$8,437,963.85
Seguridad Social	\$1,634,021.08	\$1,845,567.69
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$15,313,477.18	\$29,583,849.69
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		\$0.00

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$3,483,572.69</b>	<b>\$10,883,712.99</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$2,480,225.72	\$4,562,726.32
Alimentos y Utensilios	\$131,397.76	\$418,784.71
Materias Primas y Materiales de Producción	0.00	\$0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$147,829.23	\$1,907,924.39
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$22,754.24	\$313,290.65
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$445,050.40	\$2,117,147.90
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$27,330.16	\$418,364.31
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	\$0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$228,985.18	\$1,145,474.71

*[Handwritten signatures and notes in blue ink]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	\$8,223,603.79	<b>\$13,338,436.80</b>
Servicios Básicos	\$302,500.29	\$614,584.59
Servicios de Arrendamiento	\$948,871.54	\$1,964,638.60
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	\$1,954,951.69	\$3,827,105.29
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$564,627.09	\$354,404.37
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$3,277,283.60	\$3,760,133.76
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		\$0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	\$325,929.60	\$638,446.74
Servicios Oficiales	\$829,678.52	\$2,162,492.07
Otros Servicios Generales	\$19,761.46	\$16,631.38

*[Handwritten signature]*

**2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas comprenden el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, mismos que se relacionan a continuación:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS</b>	\$9,049,210.38	<b>\$445,504.69</b>
<b>TOTAL</b>	\$9,049,210.38	<b>\$445,504.69</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	\$1,364,300.86	<b>\$2,263,526.53</b>
DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,364,300.86	\$2,263,526.53
<b>GRAN TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$62,140,725.24</b>	<b>\$123,382,103.70</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>\$8,428,594.40</b>	<b>\$5,620,353.24</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

- Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.

- Efectivo y equivalentes:** El efectivo y equivalentes esta representado por el disponible en las cajas, cuentas bancarias e inversiones temporales a plaza menor de tres meses y depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración; su saldo y composición al 30 de Junio **2024** y al 31 de diciembre 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>EFFECTIVO</b>	\$84,167.82	\$6,253.08
<b>BANCOS</b>	\$19,573,678.54	\$7,873,939.94
<b>TOTAL</b>	<b>\$19,657,846.36</b>	<b>\$7,880,193.02</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

### 2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Del 30 de Junio 2024 al 31 de Diciembre 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE</b>	\$4,349,228.56	\$5,099,929.06
<b>TOTAL</b>	\$4,349,228.56	<b>\$5,099,929.06</b>

### 3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Los Derechos a recibir bienes y servicios a corto plazo se integran por recursos otorgados a proveedores de bienes y prestación de servicios, así como a contratistas de obras públicas, que al **30 de Junio 2024** y al **31 de Diciembre 2023**, se agrupan como sigue:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS(1131)</b>	\$341,291.85	\$284,879.71
<b>TOTAL</b>	\$341,291.85	<b>\$284,879.71</b>

3Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

OFICIALIA MAYOR	
COORDINACION DE RECURSOS FINANCIEROS	
BALANZA DE COMPROBACIÓN	

De la cuenta	1123	
A la cuenta	1123	
Del periodo:	1	10

Cuenta	Descripción	Saldo 2018	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023	JUNIO 2024
<b>cuentas por cobrar</b>								
1122	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES I				3,393,864.36	3,393,864.36	3,393,864.36	\$3,393,864.36
1122-2-1434-1	Municipio de Solidaridad				3,393,864.36	3,393,864.36	3,393,864.36	\$3,393,864.36
1123		277,215.95	216,939.67	408,695.73	1,191,911.45	281,019.81	1,900,944.41	\$428,234.50
'11231-11001-1	GASTOS POR COMPROBAR	0.00	20,768.77	199,802.23	32,809.73	16,985.73	21,645.57	\$21,645.57
'1123-1-1101-4	VIATICOS		1,138.70	15,000.00	-6.00	-6.00	-6.00	\$-6.00
11231-11001-5	GASTOS POR COMPROBAR	183,785.94	60,917.50	60,917.50	38,518.50	29,518.50	-211,460.17	0.00
11231-1-14	RECURSOS PROPIOS	3,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
'1123-1-1101-4	VIATICOS		1,138.70					\$-211460.17
'11231-11001-5	DEUDORES DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	987,613.22	0.00	0.00	
'11231-11001-5	DEUDORES DIVERSOS	84,626.01	127,672.00	127,672.00	127,672.00	127,672.00	146,872.00	\$146,872.00
1123-1-15	RECURSOS FEDERALES NE						1,465,587.39	\$471183.1
1123-3	DEUDORES EJERCICIO 2022					22,962.60	17,268.22	\$1,638.46
1123-3-1101-1	GASTOS A COMPROBAR					15,512.60	1,040.00	\$1,040.00
1123-3-1101-2	PRESTAMOS PERSONALES					0.00	4,827.73	0.00
'1123-3-1101-3	ANTICIPO DE SUELDO					7,500.00	5,000.00	\$5,000.00
'1123-3-1434-5	DEUDORES DIVERSOS					-50.00	6,400.49	-4,401.54
1123-4	DEUDORES EJERCICIO 2023						90,433.82	\$59,336.81
1123-4-1101-1	GASTOS POR COMPROBAR					0.00	5,181.00	\$5,181.00
1123-4-1504-1	GASTOS POR COMPROBAR					0.00	84,252.32	53,155.31
1123-4-1504-2	PRESTAMOS PERSONALES					0.00	0.20	\$0.20
1123-4-1504-3	ANTICIPO DE NOMINA					0.00	-999.70	\$-999.70
1123-4-1504-4	VIATICOS					0.00	2,000.00	\$2,000.00
1123-5	DEUDORES EJERCICIO 2024							\$380,430.56
1123-5-1	GASTOS POR COMPROBAR							\$136,186.01
1123-5-3	ANTICIPO DE NOMINA							\$196,072.58
1123-5-4	VIATICOS							\$48,171.97
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	5,304.00	5,304.00	5,304.00	5,304.00	5,304.00	85,723.87	\$85,723.87
1297-1-1101-1							80,419.87	\$80,419.87
1297-1101-1	GABRIEL BENITO POOL BOBADILLA	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	\$5,100.00
11297-1101-4	SERVICIOS FUNERARIOS MAR PECH SA DE CV	54	54.00	54	54	54	54	54
'11297-11001-5	MARCO ANTONIO CORONA VALDOVINOS	150	150.00	150	150	150	150	\$150
	<b>TOTAL</b>							\$4,349,228.56

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

### Inventarios

4. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

El DIF de Solidaridad no tiene bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios).

### Almacenes

5. De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE CONSUMO	\$1,353,726.64	\$ 1,397,144.15
<b>TOTAL</b>	<b>\$1,353,726.64</b>	<b>\$ 1,397,144.15</b>

En el almacén de materiales se puede apreciar una disminución por la cantidad de 43,417.51 (Son cuarenta y tres mil cuatrocientos diecisiete pesos 51/100 M N) que fueron utilizados para la rehabilitación de los baños concesionados de los cuales se generan ingresos propios.

### Inversiones Financieras

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

El DIF de Solidaridad no cuenta con registro de inversión Financiera al 30 de  Junio 2024 al 31 de Diciembre 2023.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

El DIF de Solidaridad no cuenta con registro de inversión Financiera al **30 de Junio 2024 y al 31 de Diciembre 2023.**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

La cuenta de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se integra **Del 30 de Junio 2024 al 31 de Diciembre 2023**, se agrupa como sigue:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN EN PROCESO</b>	\$174,859,739.38	\$174,859,739.38
Terrenos	\$102,401,489.95	\$ 102,401,489.95
Edificios no Habitacionales	\$72,458,249.43	\$ 72,458,249.43
Infraestructura	0.00	0.00
Construcción en Proceso en Bienes de Dominio Publico	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00

**Al 30 de Junio 2024 y al 31 de Diciembre 2023**, este rubro se compone como se muestra a continuación:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>BIENES MUEBLES</b>	\$26,289,968.74	\$25,892,023.58

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Mobiliario y Equipo de Administracion	\$12,277,632.37	\$11,627,715.67
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$1,578,335.08	\$1,632,574.21
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	\$1,091,462.84	\$1,091,462.84
Equipo de Transporte	\$5,627,298.00	\$5,627,298.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$5,715,240.45	\$5,912,972.86
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00

La cuenta de Activos Intangibles se integra al **30 de Junio 2024** y al **31 de Diciembre 2023** como sigue:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>SOFTWARE</b>	\$2,333,763.76	\$2,333,763.76
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,333,763.76</b>	<b>\$2,333,763.76</b>

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y métodos aplicados.

**Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique.

La cuenta de depreciaciones se integra al **30 de Junio 2024** al **31 de Diciembre 2023**, como sigue:

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES</b>	\$-3,162,979.61	\$ -3,162,979.61
<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES</b>	\$-14,931,052.08	\$ -12,018,741.39
<b>TOTAL</b>	<b>\$-18,094,031.69</b>	<b>\$ -15,181,721.00</b>

**Otros Activos**

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
<b>DEPÓSITOS EN GARANTÍA</b>	\$ 6,000.00	\$ 6,000.00
<b>TOTAL</b>	\$ <b>6,000.00</b>	\$ <b>6,000.00</b>

**Pasivo<sup>1</sup>**

**Cuentas y Documentos por pagar**

Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

SISTEMA DIF DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD							
OFICIALIA MAYOR							
COORDINACION DE RECURSOS FINANCIEROS							
BALANZA DE COMPROBACIÓN							

De la cuenta	2111						
A la cuenta	21129-99999-9999999-9999999-9999999						
Del periodo:	1	Al periodo:			12	Nivel:	15

Cuenta	Descripción	2018	2019	2020	2021	2022	2023	JUNIO 2024
2111	servicios personales		623,626.00	623,626.68	623,628.00	623,628.11	623,628.11	\$623,628.12
2112	proveedores		230,211.68	375,079.58	183,838.91	527,521.31	293,863.88	\$2,780,159.88
2113	anticipos a contratistas		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	transferencias subvenciones		90,100.00	91,240.00	90,100.00	90,100.00	121,277.50	\$602,452.74
2117	retenciones y contribuciones		2,464,729.98	4,383,526.74	2,846,665.48	2,217,364.00	2,048,912.10	\$2,028,852.38
2119	otras cuentas por pagar		880,950.07	859,396.20	859,468.00	859,468.32	676,968.29	\$704,948.15
2161	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA							\$739,324.39

<sup>1</sup> Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 10 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

			4,289,617.73	6,332,869.20	4,603,700.39	4,318,081.74	3,764,649.88	\$7,479,365.66
--	--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------------

**Al 30 de Junio 2024 y al 31 de Diciembre 2023**, este rubro se compone como se muestra a continuación

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$623,628.12	\$623,628.11
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,780,159.88	\$293,863.88
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$602,452.74	\$121,277.50
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR CORTO PLAZO	\$2,028,852.38	\$2,048,912.10
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$704,948.15	\$676,968.29

**Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto.**

- Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$739,324.39	\$108,378.12
TOTAL	\$739,324.39	\$108,378.12
GRAN TOTAL PASIVOS	\$7,479,365.66	\$3,877,494.00

**Pasivos Diferidos**

- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

**Provisiones**

- Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

5.

**Otros Pasivos**



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

- De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

CONCEPTO	Junio 2024	Diciembre 2023
Aportaciones	\$1,169,705.86	\$1,169,705.86
Donacion de Capital	\$151,287,368.46	\$151,287,368.46
<b>Suma de la Hacienda Publica/Patrimonio contribuido</b>	<b>\$152,457,074.32</b>	<b>\$152,457,074.32</b>
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$8,428,594.40	\$5,620,353.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$42,656,629.16	\$38,220,086.06
Revalúos		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Suma de la Hacienda Publica/Patrimonio generado</b>	<b>\$203,542,297.88</b>	<b>\$196,297,513.62</b>

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

<b>Efectivo y Equivalentes</b>		
<b>Concepto</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Dic 2023</b>
Efectivo	\$84,167.82	\$6,253.08
Bancos/Tesorería	\$19,573,678.54	\$7,873,939.94
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total</b>	<b>\$19,657,846.36</b>	<b>7,880,193.02</b>

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

<b>Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas</b>		
<b>Concepto</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Dic 2023</b>
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>\$174,859,739.38</b>	<b>\$174,859,739.38</b>
Terrenos	\$102,401,489.95	\$102,401,489.95
Viviendas	\$72,458,249.43	\$72,458,249.43
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
<b>Bienes Muebles</b>	<b>\$26,289,968.74</b>	<b>25,991,546.94</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	\$12,277,632.37	\$11,627,715.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$1,578,335.08	\$1,632,574.21



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$1,091,462.84	\$1,091,462.84
Vehículos y Equipo de Transporte	\$5,627,298.00	\$5,627,298.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$5,715,240.45	\$5,912,972.86
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Activos Biológicos	0	0
<b>Otras Inversiones</b>	0	0
<b>Total</b>	<b>\$201,149,708.12</b>	<b>\$200,751,762.96</b>

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

<b>CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</b>		
<b>Concepto</b>	<b>Junio 2024</b>	<b>Dic 2023</b>
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>\$8,428,594.40</b>	<b>\$5,620,353.24</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>\$1,364,300.86</b>	<b>\$2,263,526.53</b>
Depreciación	\$1,364,300.86	\$2,263,526.53
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$8,428,594.40</b>	<b>\$5,620,353.24</b>

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el “Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables” y sus modificaciones.

<b>Nombre del Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Solidaridad, Quintana Roo.</b>	
<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>	
<b>Correspondiente del 01 de Enero 2024 al 30 de Junio 2024</b>	
<b>(Cifras en pesos)</b>	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$70,569,319.64</b>

<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>\$70,569,319.64</b>

*[Handwritten signature]*

*Car-las*

*[Handwritten signature]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

**Nombre del Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del  
Municipio de Solidaridad, Quintana Roo.**

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 01 de Enero 2024 al 30 de Junio 2024  
(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	<b>\$61,689,922.24</b>
--	------------------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$1,113,461.86</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$975,135.19
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0,00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$138,326.67
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00

<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>\$1,139,086.22</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$1,364,300.24
3.2	Provisiones	0.00
3.3	Disminución de Inventarios	0.00
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6	Otros Gastos	0.00
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

<b>4. Total de Gastos Contables</b>		<b>\$62,140,725.24</b>
-------------------------------------	--	------------------------

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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:

**Cuentas de Orden Contables:**

- Valores
- Emisión de Obligaciones
- Avales y Garantías
- Juicios
- Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes Concesionados o en Comodato

*[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Se informará al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al período que se reporta.

**Cuentas de Orden Presupuestario**

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

<b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos</b>	
<b>Concepto</b>	<b>Junio 2024</b>
Ley de Ingresos Estimada	\$136,971,907.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$66,402,587.36
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
Ley de Ingresos Devengada	\$70,569,319.64
Ley de Ingresos Recaudada	\$70,569,319.64

**\* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.**

<b>Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos</b>	
<b>Concepto</b>	<b>Junio 2024</b>
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$136,971,907.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$78,088,020.16
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$3,006,000.00



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 2024**

*“2024, año del 50 aniversario del  
Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”*

Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$61,889,886.24
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$58,689,922.10
Presupuesto de Egresos Pagado	\$58,689,922.10
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$3,006,000.00

La modificación al presupuesto de egresos aprobado, proviene de remanentes del ejercicios anteriores y fue aprobada en el acuerdo del acta de la novena sesión ordinaria de la junta directiva del 16 de Noviembre del 2023 por la rehabilitación y equipamiento de la oficinas de enlace del dif solidaridad en el fraccionamiento de villas del sol.

Cabe mencionar que como remente no se quiere ampliar los ingresos para mantener el equilibrio presupuestal, puesto que ya se ingresaron en los ejercicios fiscales respectivos.

**SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.**

**R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)**

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

**LIC. ADRIANA CAZALES DURAN  
DIRECTORA GENERAL  
DEL SISTEMA DIF SOLIDARIDAD**

**L.A.E. BLANCA AZUCENA  
HERNANDEZ VAZQUEZ  
DIRECTORA DE LA OFICIALIA MAYOR  
DEL SISTEMA DIF SOLIDARIDAD**

**L.A.E. LUIS FELIPE LOO LIZAMA  
COORDINADOR DE RECURSOS FINANCIEROS  
DEL SISTEMA DIF SOLIDARIDAD**

**RenovamosParaCrecer**