



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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 SEPTIEMBRE 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.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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

Vertical signature

Signature

Signature



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

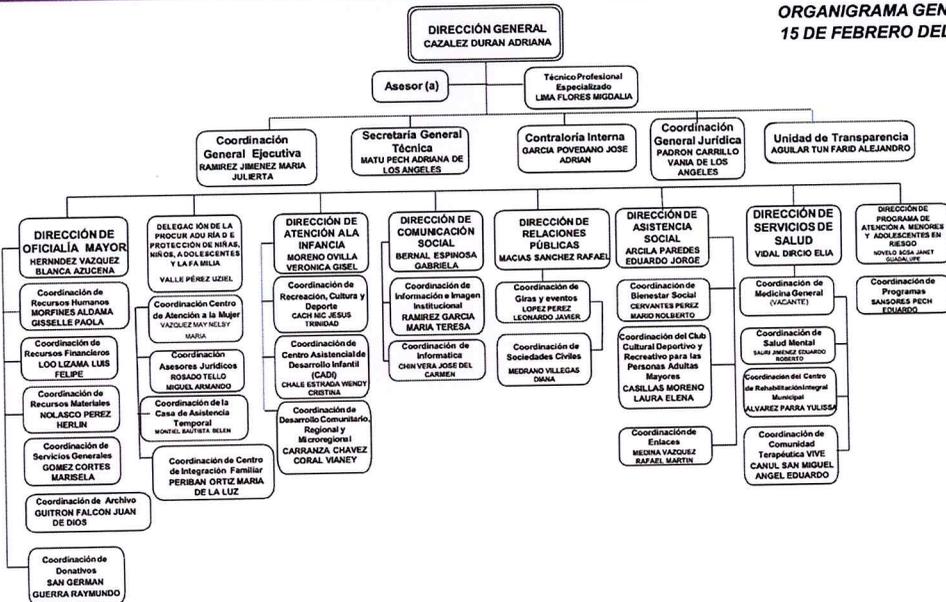
profesionales que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los gobiernos municipales y estatales.

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.



**ORGANIGRAMA GENERAL**  
15 DE FEBRERO DEL 2024



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.

*Vertical handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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 **29 de septiembre 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

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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.

Derivado del procesos de la Entrega-Recepcion 2021-2024 me permito comentar

Que los estado financieros fueron exportados como lo permite el sistema, al mes de septiembre, mas sin embargo por ser un periodo de termino de administracion la informacion que contiene fue hasta el 29 de septiembre, que fenece la actual administracion 2021-2024

### 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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

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
- 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 RALIZAN 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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

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:

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 Refrig	10.00%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación.	10.00%
Equipo de Generación Eléctrica.	10.00%



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

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

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) 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.
- g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) 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:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) 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:

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

**9. Reporte de la Recaudación**

- 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	Septiembre 2024	%
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$10,473,847.00</b>	<b>\$ 6,509,304.39</b>	<b>62.15%</b>
INGRESOS POR EVENTOS	\$666,001.00	\$503,905.00	70.03%
PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MENOR	\$27,821.00	\$16,740.00	60.17%
DIRECCIÓN DE SALUD	\$525,879.00	\$402,105.00	76.46%
CRIM	\$3,816,000.00	\$493,727.00	12.94%
CADIS	\$1,576,756.00	\$3,629,475.00	230%
OTROS INGRESOS	\$2,566,347.00	\$2,094,840.45	81.63%
DONATIVOS	\$2,340,000.00	\$4,876,485.64	208.40%
CONCEPTO	Estimado 2024	Septiembre 2024	%
<b>Transferencias , Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>\$126,498,060.00</b>	<b>\$94,873,545.00</b>	<b>75.00%</b>
Transferencias Municipales	\$126,498,060.00	\$94,873,545.00	75.00%
CONCEPTO	Estimado 2024	Septiembre 2024	%
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$136,971,907.00</b>	<b>\$107,060,886.09</b>	<b>78.16%</b>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$136,971,907.00	\$107,060,886.09	78.16%

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

**10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico 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.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

- 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.

### 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 SEPTIEMBRE 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 29 de Septiembre 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 29 septiembre **2024 al 31 de Diciembre 2023**, se presenta en el siguiente cuadro:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>\$7,140,252.45</b>	<b>\$12,067,400.94</b>
INGRESOS POR EVENTOS	\$503,365.00	\$740,232.00
PROCURADURÍA DE LA DEFENSA DEL MENOR	\$16,740.00	\$25,180.00
DIRECCIÓN DE SALUD	\$402,102.00	\$530,100.00
CRIM	\$493,727.00	\$537,695.00
CADIS	\$3,629,475.00	\$3,528,350.00
OTROS INGRESOS	\$2,094,840.39	\$2,897,990.00

*Vertical signature*

*Large signature*

*Signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$94,873,545.00</b>	<b>\$116,935,056.00</b>
TRANSFERENCIAS MUNICIPALES	\$94,873,545.00	\$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 perdida o deterioro u obsolescencia, etc, al 29 de Septiembre **2024 y al Diciembre 2023.**

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$4,876,485.64</b>	<b>\$3,807,853.94</b>

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>TOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>	<b>\$107,060,886.09</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 SEPTIEMBRE 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 29 de Septiembre 2024 y al de Diciembre 2023 ascienden al importe de \$ 83,617,833.68 mismos que se relacionan a continuación:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	63,923,859.94	<b>\$80,595,302.15</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,763,911.69	\$40,651,234.08
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		\$76,686.84
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,381,288.18	\$8,437,963.85
Seguridad Social	2,315,140.71	\$1,845,567.69
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,463,519.36	\$29,583,849.69
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		\$0.00

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	7,394,516.24	<b>\$10,883,712.99</b>
Materiales de Administracion, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,624,255.04	\$4,562,726.32
Alimentos y Utensilios	541,942.08	\$418,784.71
Materias Primas y Materiales de Producción	0.00	\$0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,125,109.83	\$1,907,924.39
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	152,058.11	\$313,290.65
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,306,297.68	\$2,117,147.90
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	100,169.02	\$418,364.31
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	\$0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	544,684.48	\$1,145,474.71

*Vertical handwritten signature on the right margin.*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	12,299,457.50	<b>\$13,338,436.80</b>
Servicios Básicos	488,629.81	\$614,584.59
Servicios de Arrendamiento	1,483,818.92	\$1,964,638.60
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	4,098,499.26	\$3,827,105.29
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	610,856.47	\$354,404.37
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,895,525.80	\$3,760,133.76
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		\$0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	528,621.58	\$638,446.74
Servicios Oficiales	1,078,504.20	\$2,162,492.07
Otros Servicios Generales	115,001.46	\$16,631.38

*Vertical handwritten signature*

*Large 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	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS</b>	14,847,464.72	<b>\$445,504.69</b>
<b>TOTAL</b>	14,847,464.72	<b>\$445,504.69</b>

*Large handwritten signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	\$1,848,618.71	<b>\$2,263,526.53</b>
DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,848,618.71	\$2,263,526.53
<b>GRAN TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$87,149,182.43</b>	<b>\$123,382,103.70</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b>\$6,023,520.60</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 29 de Septiembre **2024** y al 31 de diciembre 2023 es el siguiente:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>EFFECTIVO</b>	26,413.98	\$6,253.08
<b>BANCOS</b>	13,015,392.31	\$7,873,939.94
<b>TOTAL</b>	<b>13,041,806.29</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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

### 2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Del 29 de Septiembre 2024 al 31 de Diciembre 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE</b>	4,583,924.22	\$5,099,929.06
<b>TOTAL</b>	4,583,924.22	<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 29 de Septiembre 2024 y al 31 de Diciembre 2023, se agrupan como sigue:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS(1131)</b>	261,549.71	\$284,879.71
<b>TOTAL</b>	261,549.71	<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 SEPTIEMBRE 2024**

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

*Handwritten signature and date: 15-11-24*

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

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

Cuenta	Descripción	Saldo 2019	Saldo 2020	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023	SEPTIEMBRE 2024
<b>cuentas por cobrar</b>							
1122	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES I	3,389,604.36	3,389,604.36	3,389,604.36	3,393,864.36	3,393,864.36	\$3,393,864.36
1122-2-1434-1	Municipio de Solidaridad	3,389,604.36		3,389,604.36	3,393,864.36	3,393,864.36	\$3,393,864.36
1123	DEUDORES DIVERSOS ANTERIORES	211,846.97	1,186,607.45	1,186,607.45	200,132.83	1,530,340.83	1,104,335.99
1123-1101-1	DEUDORES DIVERSOS ANTERIORES	211,846.97	1,186,607.45	1,186,607.45	177,170.23	1,530,340.83	1,104,335.99
1123-3	DEUDORES EJERCICIO 2022				22,962.60	17,268.22	1,598.45
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	0.00			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	28,705.87
1123-4-1101-1	GASTOS POR COMPROBAR				0.00	5,181.00	0
1123-4-1504-1	GASTOS POR COMPROBAR				0.00	84,252.32	29,705.87
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	0.00
1123-5	DEUDORES EJERCICIO 2024						141,655.38
1123-5-1	GASTOS POR COMPROBAR						113,319.31
1123-5-3	ANTICIPO DE NOMINA						434.28
1123-5-4	VIATICOS						-1,565.72
1123-5-5	DEUDORES POR PERDIDA DE BIENES						29,680.69
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	597,012.13					
1124-9-1434-1	SUBSIDIO AL EMPLEO POR ACREDITAR	597,012.13					
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUI	2,150,621.69	85,069.35	85,069.35	85,723.87	85,723.87	85,723.87
1129-1	SUBSIDIO AL EMPLEO	2,145,317.69	79,765.35	79,765.35	80,419.87	80,419.87	80,419.87

*Handwritten signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

'1129-7	DEUDORES DIVERSOS		5,304.00		5,304.00		5,304.00		5,304		5,304		5,304
	<b>TOTAL</b>		6,349,085.15	4,661,281.16	4,661,281.16		3,679,721.06	5,009,929.06					4,583,924.22

**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	Septiembre 2024	Diciembre 2023
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE CONSUMO	1,030,494.83	\$ 1,397,144.15
<b>TOTAL</b>	1,030,494.83	<b>\$ 1,397,144.15</b>

En el almacen de materiales se puede apreciar una dismunicion por la cantidad de \$366,649.32

43,417.51 (Son cuarenta y tres mil cuatrocientos diecisiete pesos 51/100 M N) que fueron utilizados para la rehabilitacion de los baños concesionados de los cuales se generan ingresos propios.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

Esta cantidad fueron utilizados para otorgar apoyos a las escuelas, iglesias, rehaibiltacion de espacio del dif, y por ultimo por la venta a bajo costo para emplados.

### **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 29 de Septiembre 2024 al 31 de Diciembre 2023.**

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 29 de Septiembre 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 29 de Septiembre 2024 al 31 de Diciembre 2023**, se agrupa como sigue:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

CONCEPTO	Septiembre 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 29 de Septiembre 2024 y al 31 de Diciembre 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
<b>BIENES MUEBLES</b>	28,225,915.45	\$25,892,023.58
Mobiliario y Equipo de Administracion	13,085,575.96	\$11,627,715.67
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,645,395.26	\$1,632,574.21
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio	1,812,881.08	\$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	6,054,765.15	\$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 29 de Septiembre 2024 y al 31 de Diciembre 2023 como sigue:

CONCEPTO	Septiembre 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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

### 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 29 de Septiembre 2024 al 31 de Diciembre 2023, como sigue:

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$-3,162,979.61	\$ -3,162,979.61
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-15,675,309.14	\$ -12,018,741.39
<b>TOTAL</b>	-18,838,288.75	<b>\$ -15,181,721.00</b>

### Otros Activos

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	Septiembre 2024	Diciembre 2023
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	\$ 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.

<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 SEPTIEMBRE 2024**

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

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	SEPTIEMBRE 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	224,264.18
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	121,277.50
2117	retenciones y contribuciones		2,464,729.98	4,383,526.74	2,846,665.48	2,217,364.00	2,048,912.10	1,707,149.46
2119	otras cuentas por pagar		880,950.07	859,396.20	859,468.00	859,468.32	676,968.29	680,926.81
2161	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA						112,844.12	894,437.20
			4,289,617.73	6,332,869.20	4,603,700.39	4,318,081.74	3,877,494.00	4,251,683.27



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

Al 29 de Septiembre 2024 y al 31 de Diciembre 2023, este rubro se compone como se muestra a continuación

CONCEPTO	Septiembre 2024	Diciembre 2023
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	624,892.54	\$623,628.11
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	224,264.18	\$293,863.88
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	121,277.50	\$121,277.50
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR CORTO PLAZO	1,707,149.46	\$2,048,912.10
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	680,926.81	\$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	Septiembre 2024	Diciembre 2023
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	894,437.20	112,844.12
TOTAL	894,437.20	112,844.12
GRAN TOTAL PASIVOS	4,251,683.27	\$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.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

### Otros Pasivos

- 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	Septiembre 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)	\$6,487,029.77	\$5,620,353.24
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$42,309,117.53	\$38,220,086.06
Revalúos		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Suma de la Hacienda Publica/Patrimonio generado</b>	<b>\$201,253,221.62</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:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Septiembre 2024	Dic 2023



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

Efectivo	26,413.98	\$6,253.08
Bancos/Tesorería	13,015,392.31	\$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>13,041,806.29</b>	<b>7,880,193.02</b>

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

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	Septiembre 2024	Dic 2023
<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>28,225,915.45</b>	<b>25,991,546.94</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	13,085,575.96	\$11,627,715.67
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,645,395.26	\$1,632,574.21
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,812,881.08	\$1,091,462.84

*Handwritten signatures and notes in blue ink on the right margin.*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

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	6,054,765.15	\$5,912,972.86
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	
Activos Biológicos	0.00	0
Otras Inversiones	0	0
<b>Total</b>	<b>\$203,085,654.83</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:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	Septiembre 2024	Dic 2023
<b>Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro</b>	<b>\$6,487,029.77</b>	<b>\$5,620,353.24</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>\$2,108,557.92</b>	<b>\$2,263,526.53</b>
Depreciación	\$2,108,557.92	\$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>\$8,595,587.69</b>	<b>\$7,883,879.77</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.

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

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 29 de Septiembre 2024</b>	
<b>(Cifras en pesos)</b>	
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	107,060,886.09

<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>107,060,886.09</b>

*[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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 29 de Septiembre 2024**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	101,455,330.69
--	----------------

<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>\$3,079,089.26</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	\$1,812,759.47
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	67,060.18
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	721,418.24
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	\$477,851.37
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

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 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>\$2,108,557.92</b>
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$2,108,557.92
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>\$100,573,856.32</b>
-------------------------------------	--	-------------------------



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024

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

### 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

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

*Vertical signature*

*Signature*

*Signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

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.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	Septiembre 2024
Ley de Ingresos Estimada	\$136,971,907.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$29,911,020.36
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$2,911,020.91
Ley de Ingresos Devengada	\$107,060,886.09
Ley de Ingresos Recaudada	\$107,060,886.09

**\* 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.**

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$2,911,162.00
--	----------------

Esta apliación de debio a los donativos otorgados en especie por la empresa chedraui que consiste productos de panaderia en su mayoria que les otorga como apoyo de orden social a la poblacion

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	Septiembre 2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$136,971,907.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$78,088,020.16
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,668,882.49
Presupuesto de Egresos Comprometido	166,527.90

*Vertical signature*

*Signature*

*Signature*



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2024**

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

Presupuesto de Egresos Devengado	101,544,387.66
Presupuesto de Egresos Ejercido	101,455,330.69
Presupuesto de Egresos Pagado	101,455,330.69

Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	6,668,882.49
---	--------------

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 las oficinas de enlace del DIF Solidaridad en el fraccionamiento de Villas del Sol.

De igual forma las ampliaciones también se debieron a los apoyos de orden social que se dan a la población con el donativo que otorga la empresa Chedraui.

**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 DURÁN  
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**