



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

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

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

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 32,262,971.30	\$ 24,311,676.94
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$32,262,971.30	\$24,311,676.94

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	\$0.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA MEXICO, S.A.	\$ 30,273,180.67
BANCO SANTANDER MEXICO S.A.	\$ 266,553.44
HSBC MEXICO S.A.	\$ 1,723,237.19
Suma	\$ 32,262,971.30



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Inversiones Temporales

Se informa que el Instituto de Movilidad no cuenta con Inversiones Temporales a plazos.

Banco	Importe
	\$.00
Suma	\$0.00

Fondos con Afectación Específica

Se informa que el Instituto no cuenta con fondos con afectación específica que financien determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
Suma	\$0.00

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

2. 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.

Concepto	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 10,789,877.49	\$ 11,236,867.40
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 49,709.60	\$ 190,824.10
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 410,132.00	\$ 252,646.00
Suma	\$ 11,249,719.09	\$ 11,680,337.50

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2022	30 Días	mayor a 180 Días	mayor a 365 días	2022%
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$10,789,877.49				95.91%
Transferencias pendientes de cobro SEFIPLAN ejercicio 2020	\$7,760,660.79			\$7,760,660.79	68.99%
Transferencias pendientes de cobro SEFIPLAN ejercicio 2021	\$2,174,543.61		\$2,174,543.61		19.33%
Transferencias pendientes de cobro SEFIPLAN 2022	\$220,381.09	\$220,381.09			
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de	\$634,292.00	\$634,292.00			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$49,709.60				0.44%
DEUDORES DIVERSOS POR VIATICOS	\$49,709.60	\$49,709.60			0.44%
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$410,132.00				3.65%
MULTAS PROVISIÓN	\$410,132.00	\$410,132.00			3.65%
SUMA	\$11,249,719.09	\$1,314,514.69	\$2,174,543.61	\$7,760,660.79	

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

El Instituto cuenta con saldo en la cuenta de Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo.

3. El Instituto cuenta con información en Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. El Instituto cuenta con información para su transformación y que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Por lo que este Instituto no realiza algun proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

5. No se cuenta con la cuenta de Almacén por lo que no se tiene un método de valuación.

• **Inversiones financieras**

6. El Instituto cuenta con Inversiones financieras, que consideren los fideicomisos.

7. El Instituto cuenta con información de las inversiones financieras, de participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. El Instituto informa en el rubro de Bienes Muebles se tiene el Importe de \$10,620,971.60, con una depreciación del ejercicio y acumuladas de \$5,689,455.74; el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación corresponden al sistema SAACG.NET. Asimismo, se informa de manera de significativa que el estado físico de los activos se encuentran actualmente en buen estado.

9. En el rubro de Activos Intangibles se tiene el Importe de \$52,500.00 se tiene una amortización del ejercicio y acumulada de \$39,375.00 donde el sistema SAACG.NET aplica una tasa anual del 20% y el método que se aplica es a partir de la fecha de alta del Intangible a partir del 06 de marzo del 2019 del activo intangible Software.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
TERRENOS		\$.00
OTROS BIENES INMUEBLES		\$.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		0

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1,656,490.20	\$ 1,656,490.20
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION ADQUIRIDO EN EL EJERCICIO 2022	\$ 540,684.90	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 117,669.80	\$ 117,669.80
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO DE EJERCICIO 2022	\$ 12,230.73	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 5,919,153.05	\$ 5,919,153.05
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE ADQUIRIDO EN EL EJERCICIO 2022	\$ 2,157,358.24	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 158,304.52	\$ 158,304.52
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS ADQUIRIDO EN 2022	\$ 59,080.16	
Subtotal BIENES MUEBLES	\$10,620,971.60	\$7,851,617.57



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



SOFTWARE	\$ 52,500.00	\$ 52,500.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$52,500.00	\$52,500.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES EJERCICIOS ANTERIORES		
	\$ 4,341,896.73	\$ 4,341,896.73
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES 2022	\$ 1,347,559.01	
DONACIÓN DE VEHÍCULO MARCA HONDA, MODELO 2020, SERIE No:	\$ 278,944.00	
DONACIÓN DE VEHÍCULO MARCA NISSAN TIPO VERSA SENSE,	\$ 192,900.01	
DONACIÓN DE VEHÍCULO MARCA NISSAN TIPO V-DRIVE T/M A/C,	\$ 40,926.25	
DONACIÓN DE VEHÍCULO MARCA NISSAN TIPO VERSA SENSE CVT,	\$ 40,679.46	
Baja de Activo por SINIESTRADO	-\$ 253,599.00	
Baja de Activo por SINIESTRADO	-\$ 372,599.00	
DEPRECIÓN DE BIENES MUEBLES DEL EJERCICIO 2022	\$ 1,420,307.29	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 28,875.00	\$ 28,875.00
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES EJERCICIOS 2022	\$ 10,500.00	
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	\$5,728,830.74	\$4,370,771.73
Suma	\$4,944,640.86	\$3,533,345.84

Activo Diferido

El Instituto Informa que no tiene información en el rubro de Activo Diferido.

Concepto	2022	2021
	\$.00	\$.00

• **Estimaciones y Deterioros**

10. El Instituto no cuenta con criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos circulantes se informó que corresponde a los valores en garantía de los arrendamientos de los edificios de la Dirección General y las Delegaciones del Instituto de Movilidad en el Estado de Quintana Roo por un importe de \$223,321.41.

Pasivo

- Corresponden a las cuentas y documentos por pagar del Instituto de Movilidad por los rubros de Servicios personales por pagar, Proveedores por pagar, Retenciones y contribuciones y Otras cuentas por pagar que serán liquidadas en el primer trimestre del ejercicio 2023.
- El Instituto no cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo que pudieran afectar financieramente.
- El Instituto no cuenta con pasivos diferidos y otros, que impacten o pudieran impactar financieramente.

Este género se compone del Pasivo Circulante, en éste incide pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del presente ejercicio; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 8,458,776.23	\$ 14,441,926.53
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 8,458,776.23	\$ 14,441,926.53



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



• **Pasivo Circulante**

Destacamos entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe				
	30 días	60 días	90 días	120 días	Total
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO Corresponde a Sueldo Base al Personal de Confianza, Aportaciones al ISSSTE, Cuotas al Fovissste, Sistema de Ahorro para el Retiro, Ahorro Solidario y Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	\$1,509,424.77	\$155,723.66	\$36,953.43	\$332,580.87	\$ 2,034,682.73
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO Corresponde a las cuotas de retención del ISSSTE, FOVISSSTE, Ahorro Solidario, Fondo de Ahorro, Prestamos del ISSSTE, ISR por Salarios y Asimilados a Salarios e ISR por Arrendamientos.	\$1,538,012.90	\$0.00	\$0.00	\$2,318,451.13	\$ 3,856,464.03
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO Corresponde a Servicios Basicos como Energía Electrica, Agua Potable, Telefonía e Internet, Arrendamiento de Fotocopias, Servicio de Limpieza, Servicio de Vigilancia, Servicio de Mantenimiento de Edificios, Arrendamiento de Edificios, Arrendamiento de Mobiliario y	\$1,427,910.40	\$104,483.47	\$35,467.83	\$346,391.29	\$ 1,914,252.98
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO Corresponden a los viaticos pendientes de pago al personal , recuperación de gastos, finiquitos y acreedores pendientes de pago al mes de junio del presente año.	\$350,879.09	\$0.00	\$0.00	\$106,029.40	\$ 456,908.49
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO Corresponde a los valores en garantía por los tramites en concesiones y garantías diversas por sanción.	\$0.00	\$0.00	\$196,468.00	\$0.00	\$ 196,468.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 4,826,227.16	\$ 260,207.13	\$ 268,889.26	\$ 3,103,452.69	\$ 8,458,776.23

• **Pasivo No Circulante**

El Instituto no cuenta con partidas del Pasivo No Circulante:

Concepto	2022
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa
- De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Concepto	Importe
	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
	\$.00
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	\$ 55,555,369.83
Subtotal ingresos por venta de bienes, prestación de servicios	\$ 55,555,369.83
APROVECHAMIENTOS	\$ 7,251,250.54
Subtotal aprovechamientos	\$ 7,251,250.54
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 14,700,850.65
Subtotal TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 14,700,850.65
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

3. Se informa que en Otros Ingresos y Beneficios, se tiene \$599,771.37

CONCEPTOS	IMPORTE
Intereses Bancarios Ganados	14,510.54
Diferencias de redondeo a favor.	19.69
DEPOSITOS SIN IDENTIFICAR	575,866.28
OTROS INGRESOS	9,374.86
TOTAL DE OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	599,771.37

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe	DEVENGADO	PAGADO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 62,464,424.89		
SERVICIOS PERSONALES		\$ 43,068,993.93	\$ 40,799,397.88
MATERIALES Y SUMINISTROS		\$ 4,528,891.01	\$ 4,497,420.21
SERVICIOS GENERALES		\$ 14,866,539.95	\$ 13,109,377.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00		
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 2,033,659.03		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORT	\$ 2,031,883.44		
OTROS GASTOS	\$ 1,775.59		
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 64,498,083.92	\$ 62,464,424.89	\$ 58,406,196.06



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$ 12,778,508.48	20%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 1,857,550.02	3%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 2,978,756.06	5%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- En Patrimonio Contribuido se tiene el importe de \$4,975,021.05 que se integra por el rubro de Donaciones en Especie de Bienes Muebles y Vehiculos por \$1,606,473.57 y el rubro de la Transferencia Administrativa de Bienes Muebles Vehiculos por \$3,368,547.48
 - En Patrimonio Generado se tiene el importe de \$35,246,855.38 que se integra por el rubro de Resultado de Ejercicios Anteriores por \$21,500,728.10, resultado del ejercicio 2022 por un importe de \$13,609,158.47 y el rubro de Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores \$136,969.73.
- existe una variación en el Estado de variación en la Hacienda Pública, en la columna de "Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores" como variación de la Hacienda Pública en 2022 se refleja un importe de \$6,538,441.93 (resultado del ejercicio 2021), que comparado con el resultado del ejercicio 2021 de \$6,664,218.33, resulta la reducción de \$125,776.40 el cual se integra de la siguiente manera:

variación en la hacienda del patrimonio			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019			-\$348,964.02
E00675	31/07/2022	REINTEGRO DE SALDOS FINANCIEROS A SEFIPLAN CORRESPONDIENTE A LAS FUENTES ESTATALES DEL EJERCICIO 2019	-\$291,707.06
E00812	31/08/2022	PAGO DE SENTENCIA DE JUICIO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO CON EXPEDIENTE TJA/OR-SU3-221-2019	-\$59,143.00
D00959	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL PROVEEDOR OFFICE DEPOT MÉXICO S.A. DE C.V. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$0.20
D00960	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL PROVEEDOR REFACCIONARIA VALDEMAR S.A DE C.V. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$0.02
D00961	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL PROVEEDOR ANTONIA LUCELLY CABALLERO AVILA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021	\$0.04
D00962	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR YASMIN ALAMILLA HERNANDEZ CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$0.01
D00963	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR JUAN EDUARDO BARRERA DIAZ CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$2.00
D00964	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR ARACELI GUADALUPE VILLANUEVA TUN CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$135.00
D00965	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR ERICK MORALES JUAREZ CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$0.10
D00966	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR ANA JOSEFA PERALTA ALONZO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$0.18
D00967	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR CONCEPCIÓN GUADALUPE GONZALEZ CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020	\$1,740.00
D00968	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR DE LOS DEPOSITOS SIN IDENTIFICAR CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019	\$8.49
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020			\$169,184.19
D00398	30/04/2022	CANCELACIÓN DEL SALDO AL PROVEEDOR (DEBIDO A LA OBSERVACIÓN 10 DE AUDITORIA 2021 DE ASEQROO) PROVISIONADO EN LA POLIZA P05241 DE FECHA 29/12/2020	\$229,998.99
E00674	28/07/2022	REINTEGRO DE SALDOS FINANCIEROS A SEFIPLAN CORRESPONDIENTE A LAS FUENTES ESTATALES DEL EJERCICIO 2020	-\$61,390.43
D00969	31/08/2022	CANCELACIÓN DE SALDO DEL ACREEDOR MARIA MAYANIN BLANCO COCOM CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020	\$575.63
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2021			\$54,003.43
D00063	01/01/2022	CANCELACIÓN POR DUPLICIDAD EN EL REGISTRO DEL ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO DE BENITO JUAREZ CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2021	\$44,765.37
E00147	31/01/2022	PAGO DE ISR RETENCIONES POR SALARIOS, ASIMILADOS A SALARIOS Y POR RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES DE DICIEMBRE DE 2021.	\$50.17
E00147	31/01/2022	PAGO DE ISR RETENCIONES POR SALARIOS, ASIMILADOS A SALARIOS Y POR RETENCIONES POR ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES DE DICIEMBRE DE 2021.	\$367.03
D00110	01/02/2022	CANCELACIÓN DEL SALDO AL PROVEEDOR DESARROLLOS HIDRAULICOS RELACIONADA A LA POLIZA P00336 DE FECHA 20/01/2021	\$622.00
D00120	04/02/2022	REEMBOLSO A HOMERO HERRERA SANTIAGO POR EL PAGO DE REVISIÓN ANÁLISIS Y OBLIGACIONES DE LA CONSESIÓN DE SERVICIOS DE TRANSPORTE	-\$4,000.00
E00214	18/02/2022	REEMBOLSO A BERNARDINO LOPEZ CONTRERAS POR PAGO INCORRECTO DE REVISIÓN, ANALISIS, OBLIGACIONES DE LA CONSESIÓN PARA EL SERVICIO PÚBLICO DE TRANSPORTE.	-\$4,000.00
D00247	10/03/2022	REEMBOLSO A ZOILA ROSA GARCIA CORTAZARES POR PAGO INCORRECTO DE REVISIÓN, ANALISIS, OBLIGACIONES DE LA CONSESIÓN PARA EL SERVICIO PÚBLICO DE TRANSPORTE.	-\$4,000.00
D00448	30/05/2022	CANCELACIÓN DEL GASTO CREADO EN EL EJERCICIO 2021 SEGUN POLIZA P06743 DE FECHA 30/15/2021.	\$4,832.00
D00678	30/06/2022	CANCELACIÓN DE LA PROVISIÓN REGISTRADA EN LA POLIZA P03822 DEL 13/09/2021 DEBIDO A LA OBSERVACIÓN 8 DE LA CUENTA PUBLICA 2021	\$16,834.13
E00676	28/07/2022	REINTEGRO DE SALDOS FINANCIEROS A SEFIPLAN CORRESPONDIENTE A LAS FUENTES ESTATALES DEL EJERCICIO 2021	-\$1,466.35
D01212	31/10/2022	AJUSTE POR SALDOS DE DEUDORES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2021	-\$0.92
TOTAL			-\$125,776.40



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Las rectificaciones de resultados de los ejercicios anteriores se componen de la siguiente manera:

RECTIFICACIONES DE RESULTADO DEL EJERCICIO 2021			
D00164	28/02/2022	REINTEGRO DE FERNANDO JONATHAN LOPEZ SANCHEZ POR SERVICIOS NO FACTURADOS EN EL EJERCICIO 2021	\$6,711.92
D00164	28/02/2022	REINTEGRO DE FERNANDO JONATHAN LOPEZ SANCHEZ POR SERVICIOS NO FACTURADOS EN EL EJERCICIO 2021	\$40,925.26
D00164	28/02/2022	REINTEGRO DE FERNANDO JONATHAN LOPEZ SANCHEZ POR SERVICIOS NO FACTURADOS EN EL EJERCICIO 2021	\$38,327.68
D00164	28/02/2022	REINTEGRO DE FERNANDO JONATHAN LOPEZ SANCHEZ POR SERVICIOS NO FACTURADOS EN EL EJERCICIO 2021	\$25,495.67
D00164	28/02/2022	REINTEGRO DE FERNANDO JONATHAN LOPEZ SANCHEZ POR SERVICIOS NO FACTURADOS EN EL EJERCICIO 2021	\$25,509.20
TOTAL			\$136,969.73

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de las cifras del periodo actual (2022) y periodo anterior (2021) 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, es como sigue:

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 32,262,971.30	\$ 24,311,676.94
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 32,262,971.30	\$ 24,311,676.94

2. En Bienes Muebles se tiene un monto global de \$10,620,971.60 detallado en Mobiliario y Equipo de Administración \$2,197,175.10 en Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo \$129,900.53, en Vehículos y Equipo de Transporte \$8,076,511.29 y en Maquinaria Otros Equipos y Herramientas \$217,384.68. Durante este periodo que se informa que si se realizaron pagos por adquisición de bienes.

Concepto	2022	2021	TOTAL
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 540,684.90	\$ 1,656,490.20	\$2,197,175.10
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 12,230.73	\$ 117,669.80	\$129,900.53
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE D	\$ 2,157,358.24	\$ 5,919,153.05	\$8,076,511.29
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 59,080.16	\$ 158,304.52	\$217,384.68
Subtotal BIENES MUEBLES	\$2,769,354.03	\$7,851,617.57	\$10,620,971.60

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	\$ 13,609,158.47	\$ 6,664,218.33
Movimientos de partidas que no afectan al efectivo.	\$ 5,728,830.74	\$ 4,370,771.73
Depreciación	\$ 5,689,455.74	\$ 4,341,896.73
Amortización	\$ 39,375.00	\$ 28,875.00
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de	\$ 19,337,989.21	\$ 11,034,990.06



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
al 31 de diciembre 2022
(Pesos)

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$77,507,471.02
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$599,771.37
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$599,771.37
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$78,107,242.39

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
al 31 de diciembre 2022
(Pesos)

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$64,612,833.88
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$2,148,408.99
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	\$370,975.99
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$1,731,400.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$46,033.00
2.11 Activos Intangibles	\$0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$2,033,659.03
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$2,031,883.44
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	\$1,775.59
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$64,498,083.92

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro. El Instituto si cuenta con valores en estos rubros.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$ 5.00
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$ 238,245.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 238,250.00

Desglose *de*as demandas administrativas en proceso de resolución.

CONCEPTO	IMPORTE
Expediente Administrativo de Sanción No. IMOVEQROO/DG/DSIVM/EPASM/083/2020, promovido por Leonor Padilla Pérez, por demandas de multas en proceso del ejercicio 2020.	\$60,816.00
Expediente Administrativo de Sanción No. IMOVEQROO/DG/DSIVM/EPASM/015/2020, signado por Gerardo Pablo Flores Suárez y Carlos Flores Suárez, por demandas de multas en proceso del ejercicio 2020.	\$59,143.00
Expediente Administrativo de Sanción No. IMOVEQROO/DG/DSIVM/EPASM/034/2020, promovido por Josué Armando May Cohuo, por demandas de multas en proceso del ejercicio 2020.	\$59,143.00
Expediente Administrativo de Sanción No. IMOVEQROO/DG/DSIVM/EPASM/042/2020, promovido por Javier Alejandro Chiu Peña, por demandas de multas en proceso del ejercicio 2020.	\$59,143.00
TOTAL	\$238,245.00

Presupuestarias:

El Instituto registra las cuentas de orden presupuestales las cuales tienen el saldo de los momentos contables del Presupuesto de Ingresos y el Presupuesto de Egresos.

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Se informará, de *manera* agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando 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.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-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 informa y explica la respuesta del gobierno a 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.

2. Panorama Económico y Financiero

En relación a la información del Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo, el panorama económico y financiero de este Instituto durante el periodo depende de la recaudación de los Ingresos Propios y de las transferencias de recursos del Estado para afrontar los pagos de Servicios Personales y a su vez los Gastos de Funcionamiento del mismo, para brindar un servicio de calidad por parte de este Instituto.



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



3. Autorización e Historia

a) **Fecha** de creación del ente.

El Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo, fue creado bajo decreto de Ley el 14 de Junio de 2018 como un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Gobierno, con personalidad jurídica y patrimonio propio, la cual le corresponde crear, desarrollar, regular y garantizar la aplicación de políticas de movilidad para el servicio de transporte con eficiencia y calidad a los prestadores, usuarios y ciudadanía en general en el Estado.

b) **Principales** cambios en su estructura.

El Instituto al cierre del Periodo no ha sufrido cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Los Órganos de Gobierno del Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo, son la H. Junta Directiva y el Director General. El Instituto de Movilidad es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Gobierno con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual tiene como propósito primordial y objeto social crear, desarrollar, regular y garantizar la aplicación de políticas de movilidad para el servicio de transporte con eficiencia y calidad a los prestadores, usuarios y ciudadanía en general en el Estado, teniendo la obligación de retener el Impuesto sobre la Renta por Sueldos y Salarios y retención por Arrendamiento durante el Ejercicio fiscal 2022 y que actualmente no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos por fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Instituto prepara los Estados Financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los Estados Financieros son:

El registro de las Operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago.

Los ingresos se registran al momento de recibir los recursos en las cuentas del Instituto.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Instituto no cuenta con este rubro.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) El Instituto durante este ejercicio aplicó una depreciación en Mobiliario y Equipo de Administración un 33.33%, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo un 33.33%, en Vehículos y Equipo de Transporte un 20.00%, en Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas un 10.00% y en Software un 20% porcentajes que aplica el sistema de bienes patrimoniales del SAACG.net.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Instituto no cuenta en sus registros con fideicomisos, mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de diciembre se recaudó el importe de \$62,806,620.37 ingresos recaudados en los 11 Municipios del Estado de Quintana Roo, recaudados a través de las plataformas del Servicio de Administración Tributaria de Quintana Roo (SATQ) y a través del Sistema de Cobros del IMOVEQROO 2022.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo no cuenta en sus registros con deuda financiera o crediticia.

12. Calificaciones otorgadas

El Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo no ha sido sujeto a una calificación crediticia durante el ejercicio 2022.

13. Proceso de Mejora

Las principales políticas de control interno del Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo van encaminadas a la eficiencia y eficacia de los recursos financieros, materiales y humanos que permitan un flujo equilibrado de la operatividad de los objetivos institucionales.



INSTITUTO DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



14. Información por Segmentos

Debido a que aún no cuenta con una estructura autorizada este Instituto de Movilidad, no podemos emitir reportes financieros segmentados.

15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación del cierre de los Estados Financieros contables que forman parte de la cuenta pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener una afectación en la información plasmada en los mismos.

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

El Instituto de Movilidad del Estado de Quintana Roo, en lo que se refiere a información contable que presenta está debidamente firmada por los responsables y contiene la leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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

MTRA. LINA IXCHEL BERNAL PINTO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN, FINANZAS Y ARCHIVO

MTRO. LUIS RODRIGO ALCAZÁR URRUTIA
DIRECTOR GENERAL