

Cuenta Pública 2021

Trimestral: Julio - Septiembre

- **Estados e Información Financiera**

- a. Información Contable.
- b. Información Presupuestaria.
- c. Balanza de comprobación.



QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 • 2022



SESESP
SECRETARIADO EJECUTIVO
DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

Información Contable

AV. Venustiano Carranza No. 266
Colonia Centro, C.P. 77000
Entre Av. José María Morelos y Av. Francisco I. Madero
Chetumal, Quintana Roo, México.
Tel.: (983) 83 27772



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO**



Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y 13/oct./2021

hora de Impresión 04:15 p. m.

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$13,084,318.05	\$10,288,879.96	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,254,067.16	\$10,424,287.42
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,422,372.94	\$1,656,490.58	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$14,506,690.99	\$11,945,370.54	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$463.80	\$0.43
			Total de Pasivos Circulantes	\$1,254,530.96	\$10,424,287.85
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	\$8,811,881.18	\$8,811,881.18	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$6,260,579.64	\$5,973,382.64	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$16,528,939.37	\$16,158,417.53	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$1,459,362.78	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO	\$0.00	\$0.00			
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total del Pasivo	\$1,254,530.96	\$10,424,287.85
Total de Activos No Circulantes	\$30,132,037.41	\$30,943,681.35			
Total del Activo	\$44,638,728.40	\$42,889,051.89	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
			APORTACIONES	\$23,428,103.01	\$23,428,103.01
			DONACIONES DE CAPITAL	\$23,428,103.01	\$23,428,103.01
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
				\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$19,956,094.43	\$9,036,661.03
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$13,205,243.57	\$8,958,609.11
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8,130,712.56	\$78,051.92
			REVALUOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00

9

001



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO**



Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Fecha y 13/oct./2021

hora de Impresión 04:15 p. m.

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	-\$1,379,861.70	\$0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA		
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$43,384,197.44	\$32,464,764.04
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$44,638,728.40	\$42,889,051.89

CONCEPTO	2021	2020
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$49,357,916.00	\$42,004,575.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$14,929,518.01	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$837,714.15	\$4,258,551.92
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$35,266,112.14	\$46,263,126.92
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$33,935,258.44	\$44,660,948.37
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$49,357,916.00	\$42,004,575.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$23,936,593.75	\$1,661,654.13
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	\$837,714.15	\$4,258,551.92
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$26,259,038.40	\$44,820,099.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$22,718,587.41	\$44,820,099.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$22,097,027.05	\$44,820,099.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$22,095,349.80	\$35,479,295.34

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

AUTORIZÓ

Lic. Aurelio Acosta Mendoza Ramírez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaría
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP

106



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO**

072



Estado de Actividades

Del 01/ene./2021 al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 13/oct./2021 04:52 p. m.

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION		
IMPUESTOS	\$60,282.21	\$15,510.46
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$15,282.21	\$6,510.46
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
	\$45,000.00	\$9,000.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$35,205,829.93	\$34,380,277.38
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$35,205,829.93	\$34,380,277.38
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$35,266,112.14	\$34,395,787.84
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	\$22,060,868.57	\$19,784,386.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$18,905,709.88	\$18,063,115.87
SERVICIOS GENERALES	\$549,146.42	\$74,505.97
	\$2,606,012.27	\$1,646,764.35
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00

9



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO

002



Estado de Actividades

Del 01/ene./2021 al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Usr. supervisor

Rep. rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión

13/oct./2021

04:52 p. m.

Concepto	2021	2020
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00
INVERSION PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$22,060,868.67	\$19,784,386.19
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$13,205,243.57	\$14,611,401.65

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

AUTORIZO

Lic. Aurelio Acroy Mendoza Ramirez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaria
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)



Fecha y 13/oct./2021

hora de Impresión 04:58 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$23,428,103.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$23,428,103.01
APORTACIONES	\$23,428,103.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$23,428,103.01
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	\$78,051.92	\$8,958,609.11	\$0.00	\$9,036,661.03
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$8,958,609.11	\$0.00	\$8,958,609.11
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$78,051.92	\$0.00	\$0.00	\$78,051.92
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$23,428,103.01	\$78,051.92	\$8,958,609.11	\$0.00	\$32,464,764.04
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	\$8,052,660.64	\$2,866,772.76	\$0.00	\$10,919,433.40
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$13,205,243.57	\$0.00	\$13,205,243.57
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$8,052,660.64	-\$8,958,609.11	\$0.00	-\$905,948.47
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$1,379,861.70	\$0.00	-\$1,379,861.70
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$23,428,103.01	\$8,130,712.56	\$11,825,381.87	\$0.00	\$43,384,197.44

9

003



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)



Fecha y hora de impresión | 13/oct./2021 04:58 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

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

AUTORIZÓ

Lic. Aurelio Acroy Mendoza Ramirez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaria
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO**



Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 15/oct./2021 | 10:10 a. m.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$1,703,480.42	\$3,453,156.93
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$234,117.64	\$2,795,438.09
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$2,795,438.09
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$234,117.64	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,469,362.78	\$867,718.84
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$287,197.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$370,521.84
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$1,469,362.78	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACION POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
PASIVO	\$463.37	\$9,170,220.26
PASIVO CIRCULANTE	\$463.37	\$9,170,220.26
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$9,170,220.26
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$463.37	\$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$12,299,295.10	\$1,379,861.70
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$12,299,295.10	\$1,379,861.70
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$4,246,634.46	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$8,052,660.64	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,379,861.70
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO



Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 15/oct./2021
10:10 a. m.

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

004

AUTORIZÓ

Lic. Aurelio Acroy Mendoza Ramírez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaría
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO**

005



**Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021
(Cifras en Pesos)**

Usu supervisor
Rep rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión
15/oct./2021
10:28 a. m.

Concepto	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
IMPUESTOS	\$33,935,258.44	\$44,839,792.14
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DÉRECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$15,282.21	\$15,736.60
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$45,000.00	\$60,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$33,874,976.23	\$42,855,762.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$1,729,449.77
	\$0.00	\$178,843.77
APLICACIÓN		
Servicios Personales	\$30,482,101.51	\$31,305,976.48
Materiales y Suministros	\$18,905,709.88	\$27,011,403.11
Servicios Generales	\$549,146.42	\$741,870.33
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$1,982,774.66	\$3,552,703.04
Transferencias al resto del Sector Público	\$0.00	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$0.00	\$0.00
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$9,044,470.55	\$0.00
	\$3,453,156.93	\$13,533,815.66
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$657,718.84	\$4,173,318.86
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$657,718.84	\$613,725.71
	\$0.00	\$3,559,593.15
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$3,559,593.15
	-\$657,718.84	-\$4,173,318.86
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$2,795,438.09	\$9,360,496.80
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$10,288,879.96	\$928,383.16



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO



1005

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 30/sep./2021

Usr. supervisor
Rep. rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 15/oct./2021
10:28 a. m.

(Cifras en Pesos)

Concepto	2021	2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$13,084,318.05	\$10,288,879.96

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

AUTORIZO

Lic. Aurelio Acosta Mendoza Ramirez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaría
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP



**SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO**



**Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2021 al 30/sep./2021**

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos_R

Fecha y 15/oct./2021

(Cifras en Pesos)

hora de Impresión 10:32 a. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$42,889,051.89	\$77,071,974.47	\$75,322,297.96	\$44,638,728.40	\$1,749,676.51
ACTIVO CIRCULANTE	\$11,945,370.54	\$76,414,255.63	\$73,852,935.18	\$14,506,690.99	\$2,561,320.45
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$10,288,879.95	\$41,004,309.14	\$38,208,871.05	\$13,084,318.05	\$2,795,438.09
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,656,490.58	\$35,409,946.49	\$35,644,064.13	\$1,422,372.94	-\$234,117.64
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$30,943,681.35	\$657,718.84	\$1,469,362.78	\$30,132,037.41	-\$811,643.94
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$8,811,881.18	\$0.00	\$0.00	\$8,811,881.18	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$5,973,382.64	\$287,197.00	\$0.00	\$6,260,579.64	\$287,197.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$16,158,417.53	\$370,521.84	\$0.00	\$16,528,939.37	\$370,521.84
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$1,469,362.78	-\$1,469,362.78	-\$1,469,362.78
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

AUTORIZÓ

Lic. Aurelio Jeroj Mendoza Ramirez

ELABORÓ

Secretario Ejecutivo del SESESP

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP

M.A. José Antonio Chan Santamaría
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

006



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA
QUINTANA ROO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021

(Cifras en Pesos)



Fecha y 15/oct./2021

hora de Impresión 10:39 a. m.

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Total de Otros Pasivos	Peso	México	\$10,424,288.00	\$1,254,531.00
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	Peso	México	\$10,424,288.00	\$1,254,531.00

697



Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PUBLICA QUINTANA ROO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01/ene./2021 Al 30/sep./2021 (Cifras en Pesos)



Fecha y hora de Impresión | 15/oct./2021 | 10:39 a. m.

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

~~AUTORIZO~~

~~Lic. Aurelio Acroy Mendoza Ramirez
Secretario Ejecutivo del SESESP~~

~~ELABORÓ~~

~~M.A. José Antonio Chan Santamaria
Jefe de Departamento de Recursos Financieros~~

~~REVISÓ~~

~~Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP~~

007



SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
QUINTANA ROO

Informe de Pasivos Contingentes
al 30/sep./2021



Usu: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 15/oct./2021
11:10 a. m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

ESTA INFORMACION QUERRE
REEMPLAZAR

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

AUTORIZÓ

Lic. Aurelio Acero Mendoza Ramírez
Secretario Ejecutivo del SESESP

ELABORÓ

M.A. José Antonio Chan Santamaría
Jefe de Departamento de Recursos Financieros

REVISÓ

Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Coordinador de Planeación, Admón. y UTAIP y PDP

Notas a los Estados Financieros

009

**Al 30 de septiembre de 2021
(Cifras en Pesos)**

En cumplimiento y seguimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), señala que 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 los estados financieros, a saber:

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalente

Bancos/Tesorería

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalente.

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Concepto	2021	2020
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1080945702	\$378,270.80	\$ 67,500.80
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1080947993	\$420,220.16	\$ 710,388.49
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1080941638	\$184,703.28	\$ 138,422.79
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1095396821	\$0.00	\$6,287,936.66
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1095395806	\$0.00	\$2,895,807.70
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1119785415	\$46,212.98	\$1,202.87
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1130289413	\$53,256.37	\$187,620.65
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1138079094	\$8,106,129.40	\$0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1138081006	\$2,667,251.58	\$0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1147019261	\$124,023.41	\$0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1155955579	\$61,976.36	\$0.00
Banco Mercantil del Norte, S.A. No. Cuenta 1159398530	\$1,042,273.71	\$0.00
Suma	\$13,084,318.05	\$ 10,288,879.96

El saldo de esta cuenta representa los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el Gobierno Estatal para la operación diaria del Secretariado Ejecutivo. Todas las cuentas bancarias son productivas se manejan en moneda nacional.

Las cuentas del Banco Mercantil del Norte, S.A., con números 1095396821 Contra Parte Estatal y 1095395806 Contra Parte Federal respectivamente corresponden a la administración de recursos de FASP-2020,

aperturadas en cumplimiento al Anexo de la Acuerdo 03/XLV/19 "Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos de Fondo de Aportaciones para la Seguridad de los Estados y del Distrito Federal 1 (FASP)" de los Acuerdos del Consejo Nacional de Seguridad Pública, aprobados en su Cuadragésima Quinta Sesión Ordinaria, celebrada el 18 de diciembre de 2019, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 10 de enero de 2020. El 08 de abril de 2021 el Ejecutivo de Cuenta de Gobierno y Director de Sucursal 742 del Banco Mercantil del Norte certificaron la cancelación de ambas cuentas bancarias.

Las cuentas del Banco Mercantil del Norte, S.A., con números 1138079094 Contra Parte Estatal y 1138081006 Contra Parte Federal respectivamente corresponden para la administración de recursos de FASP-2021, aperturadas en cumplimiento al Anexo 2 del Acuerdo 03/XLVII/20 "Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (2) (FASP)" de los Acuerdos del Consejo Nacional de Seguridad Pública, aprobados en su Cuadragésima Sexta Sesión Ordinaria, celebrada el 21 de diciembre de 2020, publicado en el Diario Oficial de la Federación 30 de diciembre de 2020.

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios por Recibir

Las cuentas por cobrar corto plazo se integra por:

Concepto	2021	2020
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$1,402,180.70	\$1,642,599.55
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$16,323.45	\$13,410.73
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$3,869.25	\$00.00
Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes a corto plazo	-\$0.46	\$480.30
Suma	\$1,422,372.94	\$1,656,490.58

El saldo de la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios por Recibir, en su mayoría lo representa las cantidades que la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) adeuda al SESESP por transferencias devengadas pendientes de recaudar.

3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Edificios no habitacionales (Centro Estatal de Prevención del Delito y Participación Ciudadana)	\$8,811,881.18	\$8,811,881.18
Subtotal Bienes Inmuebles	\$8,811,881.18	\$8,811,881.18
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	\$290,792.04	\$0.00
Subtotal de Depreciación Acumulada de Inmuebles	\$290,792.04	\$0.00
Suma	\$8,521,089.14	\$8811,881.18

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Mobiliario y equipo de administración	\$5,811,774.98	\$2,421,626.81
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$98,557.26	\$3,226,978.43
Vehículos y equipo de transporte	\$241,912.00	\$241,912.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$108,335.40	\$82,865.40
Subtotal Bienes Muebles	\$6,260,579.64	\$5,973,382.64
Software	\$13,463,332.41	\$13,463,332.41
Licencias	\$3,065,606.96	\$2,695,085.12
Subtotal Intangibles	\$16,528,939.37	\$16,158,417.53

Depreciación acumulada de bienes muebles	\$1,178,570.74	\$0.00
Subtotal de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$1,178,570.74	\$0.00
Suma	\$21,610,948.27	\$22,131,800.17

En el ejercicio fiscal 2020 se llevaron a cabo inversiones en bienes muebles e intangibles por \$ 7,515,581.24 derivado de la aplicación de recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad de los Estados y del Distrito Federal (FASP) para el ejercicio fiscal 2020.

En cumplimiento a los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 16, 19 fracción VII, 23, 24, 27, 28, 30 y 31 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 1 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, 76 y 162 del Reglamento de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, Acuerdo por el que se reforma las Reglas Específicas del Registro y Valorización del Patrimonio, Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a Asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental Facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), se procedió en el mes de mayo de 2021 el registro de los bienes del SESESP en el módulo de "Bienes Patrimoniales" a través del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET).

Para llevar a cabo el registro de los bienes en el módulo de Bienes Patrimoniales, se llevó a cabo lo siguiente:

1. Ubicar los bienes de acuerdo a la codificación del plan de cuentas al nivel segundo agregado (cuenta: cuarto nivel y subcuenta: quinto nivel).
2. Apegarse a la Bases Normativas y Práctica Operativa, C.8 Relación Contable/Presupuestaria/Catálogo de Bienes (Cuentas de Bienes e Inmuebles con su Interrelación Contable/Presupuestaria por Objeto del Gasto, Incluyendo la Desagregación Obligatoria a 5° Nivel).
3. Ordenar los bienes en "Grupos, Categorías y Subcategorías" de acuerdo a los requerimientos del módulo de Bienes Patrimoniales.
4. Se aplicó los Parámetros de Estimación de Vida Útil (Guía de Vida Estimada y Porcentajes de Depreciación) en cumplimiento al numeral 6. Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumuladas de Bienes del Acuerdo por el que se reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

Registro contable:

Primer Agregado

- Género: 3000 Hacienda Público/Patrimonio
- Grupo: 3200 Hacienda Pública/Patrimonio Generado
- Rubro: 3252 Cambios por Errores Contables

Segundo Agregado

- Cuenta: 3252-9999 Depreciación de Ejercicio Anteriores
- Subcuenta: 3252-9999-2019 Depreciación de Ejercicios Anteriores 2019
- Subcuenta: 3252-9999-2020 Depreciación de Ejercicios Anteriores 2020

En el mes de agosto de 2021 se llevó a cabo inversión en el rubro Mobiliario y Equipo de Administración, cuenta Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Subcuenta Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información (11 equipos de seguridad firewall, anti-spam) por \$ 657,718.84 derivado de la aplicación de recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad de los Estados y del Distrito Federal (FASP) para el ejercicio fiscal 2021.

Pasivo

Este género se compone del Pasivo Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestales devengadas y contabilizadas; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

Concepto	Importe
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$5,043.94
Proveedores por pagar a corto plazo	\$805,560.36
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$325,894.05
Otras Cuentas por pagar a corto plazo	\$117,568.81
Otros pasivos a corto plazo	\$463.80
Suma	\$1,254,530.96

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

1. Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Los adeudos por liquidar representan saldos a proveedores por gastos de funcionamiento del SESESP representa los adeudos por liquidar a proveedores por adquisiciones de bienes y contratación de servicios derivados de contratos de prestación de servicios, arrendamientos de equipo de fotocopiado y de edificios debido a que los procesos de recaudación de recursos se encuentran en el estatus de devengados.

2. Retenciones y contribuciones por pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, se integra por las retenciones y aportaciones de cuotas obrero-patronales devengadas pendientes de enterar; las cuales en su mayoría se pagan en el siguiente mes. Así también, se incluyen las retenciones de ISR realizadas por pago de sueldos y salarios, honorarios asimilados a salarios, arrendamiento y servicios profesionales, así como el ISN Estatal. Con respecto a los pagos de SAR, FOVISSSTE, ahorro solidario, seguro y retiro éstos se pagan de manera bimestral.

3. Otras cuentas por pagar a corto plazo

En esta cuenta se registran otras obligaciones de pago distintas de sueldos y contribuciones por pagar, destacando el importe el Fondo de Ahorro de Empleados de \$116,940.01, así como retenciones por conceptos de cuotas sindicales por enterar.

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Productos	\$15,282.21
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	\$45,000.00
Suma	\$60,282.21

Los ingresos de gestión corresponden a intereses ganados en cuentas bancarias productivas propiedad del Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo e ingresos por cuotas de recuperación de bases de Licitaciones Públicas Nacionales. Los intereses ganados serán reintegrados por ejercicio fiscal.

2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Esta cuenta refleja la recaudación de Recursos de Libre Disposición de Origen Estatal 2021, Participaciones de Gasolina Diésel 2021, Fondo de Fiscalización y Recaudación 2021, Fondo de Compensación del ISAN 2021, Fondo de Impuesto Sobre la Renta (ISR) 2021, Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las

Entidades Federativas (FAFET) 2021 y del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (2) (FASP), se integra conforme a la siguiente tabla:

Conceptos	Importe	
	Parcial	Total
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones		\$35,205,829.93
Participaciones	\$27,758,854.44	
Aportaciones	\$4,365,361.87	
Convenios	\$3,081,613.62	
Fondos distintos de aportaciones	\$0.00	
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones		\$0.00
Transferencias y asignaciones	\$0.00	
Suma		\$35,205,829.93

En el mes de septiembre de 2021 se solicitó adecuación presupuestal y reclasificación presupuestal del presupuestado recaudado en el mes de junio, autorizado por la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) y registrado contablemente en el mes de septiembre de 2021.

Gastos y Otras Pérdidas

3. Gastos de Funcionamiento

Corresponden al gasto de operación en sus diferentes capítulos del SESESP con recurso Estatal y Federal integrándose como se detalla a continuación:

Concepto	Importe
Servicios personales	\$18,905,709.88
Materiales y suministros	\$549,146.42
Servicios generales	\$2,606,012.27
Suma	\$22,060,868.57

El Capítulo 1000 Servicios Personales representa el 86% del total de gasto de funcionamiento del SESESP; en tanto el Capítulo 2000 Materiales y Suministros no represente el 2% y el Capítulo 3000 Servicios Generales representa el 12% del total de gastos de funcionamiento. En los gastos de funcionamiento se encuentran el ejercicio de recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (2) (FASP) para el ejercicio fiscal 2021.

Concepto	Importe	Porcentaje
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$3,005,097.60	16
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$7,321,421.67	39
Remuneraciones adicionales y especiales	\$6,393,942.07	34
Seguridad social	\$644,185.88	3
Otras prestaciones sociales y económicas	\$1,429,312.28	7
Pago de estímulos a servidores públicos	\$111,750.38	1
Suma de Servicios Personales	\$18,905,709.88	

Los rubros que integran el capítulo 1000 servicios personales, el 16% corresponde a remuneraciones al personal de carácter permanente (42 personas de confianza y 2 de base), 39% corresponde a remuneraciones al personal de carácter transitorio (18 personas contratadas bajo el régimen de honorarios asimilados a salarios Estatales y 29 personas contratadas bajo el régimen de honorarios asimilados a salarios con recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP) para el Ejercicio Fiscal 2021), 34% correspondiente a pagos por prima quinquenal, compensación por servicios de personal de confianza y compensación por trabajo especiales, 3% corresponde a pagos por

seguridad social (Aportaciones al ISSSTE, cuotas al FOVISSSTE, SAR y Ahorro Solidario), 7% corresponde a otras prestaciones sociales y económicas (Cuotas al Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo, canasta básica, ayuda a despensa y riesgo por desempeño, ayuda de renta y apoyo a vivienda y ayuda de transporte) y el 1% corresponde a pagos a estímulos a servidores públicos.

Concepto	Importe	Porcentaje
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$30,539.44	6
Alimentos y Utensilios	\$1,945.00	0
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	\$155.00	0
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$507,257.09	92
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$9,249.89	2
Suma de Materiales y Suministros	\$549,146.42	

Los rubros que integran el capítulo 2000 materiales y suministros, el 6% corresponde a Papelería y Consumibles de Oficina, Útiles, Artículos y Herramientas Menores de Oficina, Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción, 0% corresponde a Alimentos para el Personal Institucional, Materiales y Artículos de Construcción y Reparación no representa el 0%, el 92% corresponde a combustible y el 2% corresponde a Refacciones y Accesorios Menores de Edificios y Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte.

Concepto	Importe	Porcentaje
Servicios básicos	\$266,505.51	10
Servicios de arrendamiento	\$267,341.16	10
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$1,456,513.82	56
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$1,415.20	0
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$93,585.97	4
Servicios de traslado y viáticos	\$143,310.00	6
Otros servicios generales	\$377,340.61	14
Suma de Servicios Generales	\$2,606,012.27	

Los principales rubros que integran el capítulo 3000 Servicios Generales corresponde, el 10% a los servicios básicos, 10% servicios de arrendamiento, 56% a los servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios por servicios profesionales en el área de recursos financieros del SESESP, los servicios financieros, bancarios y comerciales representan el 0%, 4% representa los mantenimientos menores de edificios, 6% los viáticos en el país y el 14% de otros servicios generales que represente el impuesto sobre nóminas.

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

Este concepto dentro del Estado de Situación Financiera está integrado por:

1. Aportaciones

A la fecha de emisión de los estados financieros, el patrimonio contribuido del Secretariado Ejecutivo ascendió a \$23,428,103.01, el cual corresponde al patrimonio aportado por el Poder Ejecutivo del Estado, a través de la SEGOB y la SEOP, en la forma de activos recibidos como parte del proceso de entrega-recepción.

2. Resultados de Ejercicios Anteriores

Presenta un saldo de \$8,130,712.56

3. Resultado del Ejercicio (Ahorro)

Presenta un saldo por la cantidad de \$13,205,243.57 que es la diferencia entre el total del Ingresos y Gastos.

4. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

Presenta un saldo por la cantidad de **-\$1,379,861.70**, integrado por la depuración de saldos de ejercicios anteriores de \$89,501.08 (Diferencia entre la cuenta 1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo \$13,123.18 menos la cuenta 2110 Cuentas por pagar a corto plazo de \$102,624.25), Depreciación de Ejercicios Anteriores 2019 **-\$235,346.52** y Depreciación de Ejercicios Anteriores 2020 **-\$1,234,016.26**.

En el mes de mayo de 2021, se procedió a depurar saldos históricos de registros contables, trasladando los saldos al Genero 3000 Hacienda Pública/Patrimonio, Grupo 3200 Hacienda Pública/Patrimonio Generado, Rubro 3252 Cambios por Errores Contables y Cuenta 3252-0001 Depuración de Saldos de Ejercicios Anteriores, derivado de errores en registros contables de octubre a diciembre de 2019 y de enero a junio de 2020, registrados por despachos contables externos que fueron contratados por el SESESP.

La depuración de saldos históricos de registros contables se encuentra fundado y motivado en cumplimiento y seguimiento a los postulados básicos de contabilidad gubernamental (PBCG) para que en la elaboración y presentación de los estados financieros se cumplan con la "Revelación Suficiente" e "Importancia Relativa".

En apego a las cualidades de la información financiera a producir, los informes y estados financieros que se preparen deben incluir toda la información que permita la adecuada interpretación de la situación económica y financiera, del tal modo que se refleja con fidelidad y claridad los resultados alcanzados en el desarrollo de las atribuciones otorgadas jurídicamente al SESESP. Para que la información cumpla tales objetivos, es indispensable que tenga las siguientes características: utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y comparabilidad; así como otros atributos asociados a cada una de ellas, como son: oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, verificabilidad, información suficiente, posibilidad de predicción e importancia relativa (ACUERDO por el que se emiten el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental-CONAC).

IV). NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis del saldo inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

Concepto	2021	2020
Bancos/Tesorería	\$13,084,318.05	\$ 10,288,879.96
Banco/Dependencias y otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con afectación específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros	\$0.00	\$0.00
Suma	\$13,084,318.05	\$ 10,288,879.96

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

Concepto	Importe
1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$35,226,112.14
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.1 Ingresos financieros	\$0.00
2.2 Incremento por variación de inventario	\$0.00
2.3 Disminución de 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
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$00.00
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	\$35,226,112.14

Concepto	Importe
1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$22,718,587.41
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$657,718.84
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	\$657,718.84
2.4 Mobiliario y equipo educacional 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	\$0.00
2.9 Activos biológicos	\$0.00
2.10 Bienes muebles	\$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 particiones de capital	\$0.00
2.15 Compra de títulos y valores	\$0.00
2.16 Concesión de préstamo	\$0.00
2.17 Inversiones en fideicomiso, mandatos y otros análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para contingencia y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 Otros egresos presupuestarios no contables	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$00.00
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00
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
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$22,060,868.57

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Se encuentran registradas en cuentas de Presupuestales, las siguientes operaciones:

1. Cuentas de Orden Presupuestales

Cuentas de Ingresos

Concepto	2021	2020
LEY DE INGRESO		
Ley de ingreso estimada	\$49,357,916.00	\$42,004,575.00
Ley de ingresos por ejecutar	\$14,929,518.01	\$0.00
Modificación a la Ley de ingresos estimada	\$837,714.15	\$4,258,551.92
Ley de ingreso devengada	\$35,266,112.14	\$46,263,126.92
Ley de ingreso recaudada	\$33,935,258.44	\$44,660,948.37

Cuentas de Egresos

Concepto	2021	2020
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de egresos aprobado	\$49,357,916.00	\$42,004,575.00
Presupuesto de egresos por ejercer	\$23,936,593.75	\$1,661,654.13
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	\$837,714.15	\$4,258,551.92
Presupuesto de egresos comprometido	\$26,259,036.40	\$44,820,099.15

Presupuesto de egresos devengado	\$22,718,587.41	\$44,820,099.15
Presupuesto de egresos ejercido	\$22,097,027.05	\$44,820,099.15
Presupuesto de egresos pagado	\$22,095,349.80	\$35,479,295.34

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los presentes estados financieros 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 económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán de ser considerados en la elaboración de los estados financieros, para la mejor comprensión de los mismos y de 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

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo, opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado para el ejercicio fiscal que le es relativo. Asimismo, se encuentra autorizado para percibir ingresos propios, ingresos provenientes de fondos y de subsidios e ingresos por convenios de colaboración, y de prestación de servicios, con diversas entidades económicas de los sectores público y privado.

Conforme a lo anterior, se integra el piso presupuestal del Ente, el cual le permite desarrollar sus actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos marcados en la Ley del Secretariado Ejecutivo, su decreto de creación y los planes estatal y nacional de desarrollo vigentes.

3. Autorización e Historia

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública (SESESP, por sus siglas) de Quintana Roo es un Organismo Público descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autonomía administrativa, presupuestal, técnica, de gestión, de operación y de ejecución, no sectorizado, de conformidad con el Decreto 272 y la Ley del SESESP publicada en el Periódico Oficial del Estado el 20 de diciembre de 2018.

4. Organización y Objeto social

El Secretariado Ejecutivo tiene como objeto coordinar, planear y ejecutar en el ámbito de su competencia, las acciones que se deriven de los programas y acuerdos del Sistema Nacional de Seguridad Pública (SNSP) en el ámbito Estatal, así como la colaboración y participación ciudadana, para la realización de actividades correspondientes a las áreas prioritarias previstas en los Planes Nacional y Estatal de Desarrollo.

Para el ejercicio de sus atribuciones, cumplimiento de su objeto y fines, el SESESP se encuentra dirigido por el Secretario Ejecutivo, y cinco unidades responsables: la Coordinación de Fondos Federales y Estatales; el Centro Estatal de Información; el Centro Estatal de Prevención Social del Delito y Participación Ciudadana; la Coordinación General de Información, Análisis y Prospectiva; la Coordinación de Planeación y Administración. A la fecha de emisión de estas notas a los Estados Financieros, el SESESP se encuentra en la fase de revisión y aprobación de su Reglamento Interior.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo prepara sus Estados financieros cumpliendo con la normatividad específica establecida en la Ley General de Contabilidad

Gubernamental y las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el Consejo de Armonización Contable del Estado de Quintana Roo (CONACEQROO) y la Secretaría de Finanzas y Planeación del Poder Ejecutivo Estatal (SEFIPLAN).

El SESESP aplica totalmente las disposiciones de registro y valoración dispuestas por los postulados básicos de contabilidad emitidos por el CONAC, las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y, supletoriamente, las disposiciones establecidas en las Normas de Información Financiera, que le sean aplicables.

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son los elementos que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afecta a este organismo público descentralizado. Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados, son los aprobados por el consejo de armonización contable, los cuales se detallan a continuación:

•**Sustancia económica:** es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del sistema de contabilidad gubernamental (SCG).

•**Ente público:** se considera ente público a toda dependencia o entidad gubernamental, plenamente identificable, que ha sido creada por mandato constitucional, ley o decreto.

•**Existencia permanente:** la actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo a disposición, legal en la que se especifique lo contrario.

•**Revelación suficiente:** los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

•**Importancia relativa:** la información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

•**Registro e integración presupuestaria:** la información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de ingresos y en el decreto del presupuesto egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

•**Consolidación de la información financiera:** los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la hacienda pública, como si se tratara de un solo ente público.

•**Devengo contable:** los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

•**Valuación:** todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

•**Dualidad económica:** el ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

•**Consistencia:** ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

Moneda de presentación: Los estados financieros y sus notas al 31 de diciembre de 2019 y ejercicio fiscal que le es relativo, se presentan en moneda nacional.

Primer ejercicio: Si bien la Ley que crea el SESESP se encuentra vigente desde el 20 de diciembre de 2018, la entidad inicio operaciones de manera formal el 01 de octubre de 2019, fecha en que dio inició la entrega recepción entre la Secretaría de Gobernación del Poder Ejecutivo Estatal, y la Secretaría de Finanzas y Planeación le ministró presupuesto.

6. Políticas de contabilidad significativas

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 (CONAC).

Devengo contable

Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos por subsidios federales cuando se reciben.

Base acumulativa

El registro de las operaciones y eventos económicos se realiza con base ingreso y egreso devengado, esto es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, y el reconocimiento de obligación de pago a favor de terceros.

Registro presupuestal

La entidad registra mediante cuentas de orden, las etapas presupuestales de los ingresos y egresos, vinculándose a las operaciones contables a partir de su devengo. Los ingresos se registran en cada una de las etapas en: estimado, modificado, devengado y recaudado. El gasto se registra en sus etapas: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Bienes inmuebles

A la fecha de emisión de las presentes notas a los Estados Financieros, el SESESP únicamente cuenta con un bien inmueble propio, el Centro Estatal de Prevención Social del Delito y Participación Ciudadana el cual fue registrado de conformidad a valor de adquisición por \$8,811,881.18 con base en el Acta de Entrega Recepción de la Secretaría de Obras Públicas (SEOP). Dicho importe fue registrado como una aportación al patrimonio del SESESP por parte del Gobierno del Estado de Quintana Roo.

Bienes muebles

Los bienes muebles del SESESP se encuentran registrados a su costo de adquisición e incluye el impuesto al valor agregado pagado por el Ente. Los gastos de mantenimiento y reparación relacionados con los bienes muebles se aplican a cuentas de resultados conforme se incurren.

A la fecha de emisión de las presentes notas a los Estados Financieros, los bienes muebles registrados en la contabilidad del SESESP corresponden a los recibidos por parte de la Secretaría de Gobernación, los cuales ascienden a \$23,428,100.01, aquellos bienes recibidos por el SESESP por los que aún no se ha proporcionado el costo de adquisición por parte de la SEGOB, fueron registrados provisionalmente a valor de \$1 peso, con la finalidad de asegurar su presentación en la contabilidad del Secretariado Ejecutivo.

El referido importe fue registrado como una aportación al patrimonio del SESESP por parte del Gobierno del Estado de Quintana Roo.

En el ejercicio fiscal 2020 a través del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP) 2020 para el ejercicio fiscal 2020 de adquirieron Bienes Muebles y Activos Intangibles por el importe de \$ 7,515,581.34, que se encuentra también registrados en la Contabilidad.

En el mes de mayo del ejercicio fiscal 2021 se implementó el módulo de "Bienes Patrimoniales" del Sistema Contable SAACG.NET el registro de los bienes históricos 2019-2020. Al constituirse el "Comité de Afectación, Destino Final y Baja de Bienes Muebles del SESESP" se procederá a la revaluación de dichos bienes registrados a valor de \$1 peso o a través de un perito valuador.

En el mes de agosto de 2021 se llevó a cabo inversión en el rubro Mobiliario y Equipo de Administración, cuenta Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Subcuenta Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información (11 equipos de seguridad firewall, anti-spam) por \$ 657,718.84 derivado de la aplicación de recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad de los Estados y del Distrito Federal (FASP) para el ejercicio fiscal 2021.

Depreciación, deterioro, amortización acumulada de bienes

De conformidad con la normatividad emitida por el CONAC, el SESESP aplicó la depreciación por el método de línea recta, aplicando las tasas que esta establece, la cual se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del periodo, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial.

Pasivos contingentes laborales

El SESESP sigue la política contable de aplicar las indemnizaciones a resultados cuando se determina la exigibilidad de pago. No se realiza el registro de las obligaciones de pago a favor de trabajadores, por indemnizaciones y compensaciones con motivo de rescisión o terminación de la relación laboral, las cuales son registradas en el ejercicio que sean pagadas.

Patrimonio

Conforme a la Ley que crea el SESESP, el patrimonio del Secretariado Ejecutivo se conforma de los recursos previstos en las disposiciones presupuestales correspondientes para la aplicación en los programas, proyectos y acciones que le están encomendadas al Secretariado Ejecutivo de acuerdo a su objeto; de los bienes muebles, inmuebles y derechos que por cualquier título adquiera, o los que en futuro aporten o afecten la Federación, el Estado, los municipios y otras instituciones u organismos públicos o privados, personas físicas o morales, nacionales o extranjeras; de las transferencias, aportaciones en dinero, bienes subsidios, estímulos y prestaciones que reciba de los tres niveles de gobierno; de los rendimientos utilidades, dividendos, intereses, frutos, concesiones, permisos, franquicias, productos y los aprovechamientos que obtenga por las operaciones que realice; de las aportaciones, donaciones, herencias, legados y demás liberalidades que reciba de personas físicas y jurídicas; las contribuciones o frutos que obtenga de su patrimonio y los ingresos que perciba por los servicios que proporcione y; en general, todos los derechos y obligaciones que entrañen utilidad económica y sean susceptibles de estimación pecuniaria.

A la fecha de emisión de los estados financieros, el patrimonio contribuido del Secretariado se integra de las aportaciones en bienes muebles recibidas por parte de la SEGOB como parte del proceso de entrega recepción, los recursos aportados para la apertura de las cuentas bancarias y la aportación del Gobierno del Estado, a través de la Secretaría de Obras Públicas (SEOP), del inmueble denominado Centro Estatal de Prevención Social del Delito y Participación Ciudadana.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El SESESP, no cuenta en sus registros con cuentas en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

La cuenta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se integra como se muestra en la tabla siguiente:

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Edificios no habitacionales (Centro Estatal de Prevención del Delito y Participación Ciudadana)	\$8,811,881.18	\$8,811,881.18
Subtotal Bienes Inmuebles	\$8,811,881.18	\$8,811,881.18
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	\$290,792.04	\$0.00
Subtotal de Depreciación Acumulada de Inmuebles	\$290,792.04	\$0.00
Suma	\$8,521,089.14	\$8811,881.18

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Mobiliario y equipo de administración	\$5,811,774.98	\$2,421,626.81
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$98,557.26	\$3,226,978.43
Vehículos y equipo de transporte	\$241,912.00	\$241,912.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$108,335.40	\$82,865.40
Subtotal Bienes Muebles	\$6,260,579.64	\$5,973,382.64
Software	\$13,463,332.41	\$13,463,332.41
Licencias	\$3,065,606.96	\$2,695,085.12
Subtotal Intangibles	\$16,528,939.37	\$16,158,417.53
Depreciación acumulada de bienes muebles	\$1,178,570.74	\$0.00
Subtotal de Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$1,178,570.74	\$0.00
Suma	\$21,610,948.27	\$22,131,800.17

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

10. Reporte de la Recaudación

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, no cuenta en sus registros con reporte de la recaudación.

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

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, no cuenta en sus registros con deuda externa alguna.

12. Calificaciones Otorgadas

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, no cuenta en sus registros con calificaciones otorgadas por créditos solicitados.

13. Proceso de Mejora

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, ha implementado procedimientos apegados a los lineamientos y normatividad emitidas por la CONAC para el registro de sus estados financieros, cabe señalar que ya se cuenta con un sistema automatizado, dando por cumplido las etapas presupuestales de los ingresos y egresos.

14. Información por Segmentos

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, no cuenta con registros de información segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de presentación de este documento, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los Estados Financieros presentados en este informe.

16. Partes Relacionadas

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo no tiene partes relacionadas que se asocien para la realización de su actividad con terceras personas o funcionarios de la misma.

17. Régimen fiscal

Impuesto Sobre la Renta

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública de Quintana Roo no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, en términos del Artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando efectúe pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de ley.

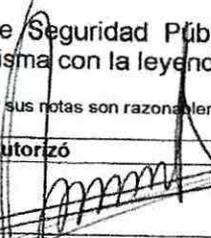
Impuesto al Valor Agregado

Los recursos que recibe el Secretariado Ejecutivo no son objeto del Impuesto al Valor Agregado, según lo dispone Ley respectiva, y solo lo llega a causar cuando, de manera esporádica, realiza actos gravados en dicha Ley, así como tampoco están obligadas a efectuar la retención del impuesto cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicios, 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, párrafo tres de la ley del Impuesto al Valor Agregado.

18. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

El Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública, presenta la información contable debidamente firmada por los responsables de la misma con la leyenda:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Autorizó	
	
Lic. Aurelio Acroy Mendoza Ramirez	
Secretario Ejecutivo del Secretariado Ejecutivo	
del Sistema Estatal de Seguridad Pública del Estado de Quintana Roo	

Elaboró	Revisó
	
M.A. José Antonio Chan Santamaría	Lic. Edgar Mauricio Zapata Bojórquez
Jefe de Departamento de Recursos Financieros	Coordinador de Planeación, Administración y Unidad de Transparencia y Acceso a la Información Pública



QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 • 2022



SESESP
SECRETARIADO EJECUTIVO
DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PÚBLICA

Información Presupuestaria

AV. Venustiano Carranza No. 266
Colonia Centro, C.P. 77000
Entre Av. José María Morelos y Av. Francisco I. Madero
Chetumal, Quintana Roo, México.
Tel.: (983) 83 27772