



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y EJERCICIO FISCAL 2018

(pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2019 al 31 de diciembre y Ejercicio 2018, con los siguientes apartados:

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

a) Notas de desglose

1) *Notas al estado de situación financiera*

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

El fondo de caja se utiliza para gastos menores de operación. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros, que ministra el Gobierno del Estado para la operación diaria del Organismo, así como de los recursos propios y autogenerados por la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo. Todas las cuentas se manejan en moneda nacional. Este rubro se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Efectivo	0.00	500.00
Bancos/ tesorería	4,940,988.44	1,987,976.66
Fondos con afectación específica	1,311,339.21	50,802.60
Total	6,252,327.65	2,039,279.26

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la Auditoría Superior del Estado De Quintana Roo, en Instituciones bancarias, su importe se integra por:

Institución Bancaria	Importe
HSBC	4,888,294.31
Santander Serfin	14,276.09
BANAMEX	27,963.71
BANORTE	10,454.33
Total	4,940,988.44



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Inversiones Temporales

La Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con Inversiones Temporales, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

Fondos con Afectación específica

Representa el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Institución Bancaria	Importe
HSBC	1,311,339.21
Total	1,311,339.21

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

A continuación, se informa el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar del ejercicio y de ejercicios anteriores:

Concepto	2019	2018
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	3,186,917.95	8,395,958.73
Derechos a recibir bienes o servicios	3,284,988.84	2,281,908.87
Total	6,471,906.79	10,677,867.60

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)**

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

- **Inversiones Financieras**

La Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con Inversiones Financiera, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se informa que la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo cuenta con \$37,318,846.30 en Bienes Inmuebles, que se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Terrenos	4,124,467.36	4,124,467.36
Edificios no habitacionales	33,124,686.54	23,545,969.63
Construcciones en proceso en bienes propios	69,692.40	2,003,546.39
Total	37,318,846.30	29,673,983.38

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Mobiliario y equipo de administración	17,610,723.14	15,914,495.96
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	156,547.95	184,184.73
Vehículos y equipo de transporte	5,288,518.63	5,288,518.63
Maquinaria, otros equipos y herramientas	583,369.42	793,057.99
Total bienes muebles	23,639,159.14	22,180,257.31
Software	150,858.08	366,736.39
Licencias	1,184,243.21	2,822,421.24
Total activos intangibles	1,335,101.29	3,189,157.63
Total	24,974,260.43	25,369,414.94

Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

El saldo de este rubro al 31 de diciembre del 2019 y Ejercicio 2018, se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Depreciación acumulada de bienes inmuebles y muebles	19,510,621.37	15,477,500.86
Amortización acumulada de activos intangibles	-575,072.07	1,536,949.57
Total	18,935,549.30	17,014,450.43

- **Otros Activos**

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con Otros Activos, el siguiente rubro se presenta para acompañar notas a los estados financieros contables, la siguiente nota es en cumplimiento a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Pasivo

- **Cuentas y documentos por pagar a corto plazo**

Las cuentas y documentos por pagar a corto plazo, al 31 de diciembre de 2019 y Ejercicio 2018 se integran principalmente por proveedores, impuestos y cuotas de seguridad social retenidos en el mes anterior y pagaderos a más tardar el día 17 del siguiente mes o en el bimestre correspondiente.

Concepto	2019	2018
Servicios personales por pagar a corto plazo	6,549,704.34	9,658,704.65
Proveedores por pagar a corto plazo	1,441,885.50	372,984.97
Contratistas por obra pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	5,660,105.36	4,576,040.01
Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Total	13,651,695.20	14,607,729.63

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo.

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 y Ejercicio 2018 refleja las retenciones realizadas al personal y aportación patronal por concepto de fondo de ahorro, pendientes de pago cuya integración es la siguiente:

Concepto	2019	2018
Fondo de ahorro trabajador	864,128.47	868,098.20
Fondo de ahorro patrón	864,128.30	868,098.20
Total Fondos en Administración	1,728,256.77	1,736,196.40



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



II) Notas al estado de actividades

Ingresos de gestión

Los ingresos obtenidos al 31 de diciembre de 2019 son:

Concepto	Importe	Porcentaje	Observaciones
Ingresos de Gestión	125,845.41	0.07%	
Productos		0.03%	Intereses bancarios
	50,289.81		
Aprovechamiento	0.00		
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	75,555.60	0.04%	Recursos obtenidos por expedición de copias simples y/o certificadas.
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	185,777,185.72	99.93%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	185,777,185.72	99.93%	Recursos provenientes de la Secretaría de Finanzas, correspondiente al presupuesto autorizado.
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00%	
Ingresos financieros	0.00	0.00%	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00%	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	185,903,031.13	100.00%	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Gastos y otras pérdidas

Los gastos ejercidos al 31 de diciembre de 2019 son:

Concepto	Importe	Porcentaje	Observaciones
Gastos de Funcionamiento	171,906,884.82	96.15%	
Servicios personales	133,005,981.48	74.39%	Pago de remuneraciones al personal de la auditoria superior.
Materiales y Suministros	10,545,046.45	5.90%	Pago de material de limpieza, alimentos y combustible que se requiere para el funcionamiento de la Auditoria Superior
Servicios generales	28,355,856.89	15.86%	Pago de los servicios básicos y de mantenimiento, así como de los servicios de capacitación y profesionales que se requiere para el funcionamiento de la Auditoria Superior.
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	6,885,784.98	3.85%	
Estimac., Deprec, Deterioro, Obsoles., y Amortiz.	6,885,761.21	3.85%	Depreciación de bienes propiedad de la ASEQROO
Otros gastos	23.77	0.00%	
Total de Gastos y Otras Perdidas	<u>178,792,669.80</u>	100.00%	



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



III) Notas al estado de variación en la hacienda pública

Modificaciones al Patrimonio

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 2018	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
Hacienda pública /patrimonio generado neto 2018	0.00	34,071,926.87	167,274.87	0.00	34,239,201.74
Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	0.00	167,274.87	0.00	167,274.87
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	6,901,722.62	0.00	0.00	6,901,722.62
Revalúo	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	27,170,204.25	0	0	27,170,204.25
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto 2018	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 2018	0.00	34,071,926.87	167,274.87	0.00	34,239,201.74
Cambios en la hacienda pública/patrimonio contribuido neto 2019	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 2019	0.00	167,274.87	6,380,489.52	0.00	6,547,764.39



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Resultados del ejercicio (ahorro/ desahorro)	0.00	0.00	7,110,361.33	0.00	7,110,361.33
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	167,274.87	-167,274.87	0.00	0.00
Revalúo	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	-562,596.94	0.00	-562,596.94
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/ patrimonio neto 2019	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 2019	0.00	34,329,201.74	6,547,764.39	0.00	40,786,966.13

Se afectó la cuenta de resultados de Ejercicios Anteriores, al hacer la devolución de ingresos a CAPA, mismos que fueron registrados en el Ejercicio 2018 en el rubro de ingresos del 5% al millar.

IV) Notas al estado de flujos de efectivo

- Efectivo y Equivalentes

Concepto	2019	2018
Efectivo	0.00	500.00
Bancos/ tesorería	4,940,988.44	1,987,976.66
Fondos con afectación específica	1,311,339.21	50,802.60
Total	6,252,327.65	2,039,279.26

- Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación

Concepto	2019	2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación	185,903,031.13	140,597,347.57
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	0.00	0.00
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento	0.00	0.00
Incremento/ disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	4,213,048.39	-2,298,336.56
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	2,039,279.26	4,337,615.82
Efectivo y equivalentes al final del ejercicio	6,252,327.65	2,039,279.26



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



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

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (Pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	185,903,031.13
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0.00
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
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 (4 = 1 + 2 - 3)	185,903,031.13



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



- **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables**

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (Pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		184,240,375.19
2. Menos egresos presupuestarios no contables		12,333,490.37
2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización		0.00
2.2 Materiales y suministros		
2.3 Mobiliario y equipo de administración	3,620,990.06	
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	33,455.05	
2.9 Activos biológicos	0.00	
2.10 Bienes inmuebles	0.00	
2.11 Activos intangibles	1,034,182.34	
2.12 Obra Publica en Bienes de Dominio Publico	0.00	
2.13 Obra pública en bienes propios	7,644,862.92	
2.14 Acciones y participaciones de capital	0.00	
2.15 Compra de títulos y valores	0.00	
2.16 Concesión de Prestamos	0.00	
2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
2.19 Amortización de la deuda publica	0.00	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		6,885,784.98
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,885,761.21	
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	23.77	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		178,792,669.80



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



b) Notas de memoria (cuentas de orden)

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales, mismas que se presentan en el Plan de Cuentas emitido.

Las cuentas de orden presupuestal al 31 diciembre del ejercicio fiscal 2019 y Ejercicio 2018 se integran como sigue:

Cuentas de Orden	2019	2018
Ingresos Presupuestales		
Ley De Ingresos Estimada	184,304,608.00	160,889,983.00
Ley De Ingresos Modificada	21,143,355.55	3,631,124.82
Ley De Ingresos Devengada	185,903,031.13	149,157,990.32
Ley De Ingresos Recaudada	185,903,031.13	100,634,104.82

Cuentas de Orden	2019	2018
Egresos Presupuestales		
Presupuesto De Egresos Aprobado	184,304,608.00	160,889,983.00
Presupuesto De Egresos Modificado	21,633,650.61	3,631,124.82
Presupuesto De Egresos Devengado	184,240,375.19	153,003,587.25
Presupuesto De Egresos Pagado	176,457,207.49	142,895,684.13

c) Notas de gestión administrativa

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 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.

Panorama Económico y Financiero

La Auditoria Superior del Estado opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos proveniente del Fondo para el Fortalecimiento de la Fiscalización Superior.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos de la Auditoria Superior del Estado, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Autorización e Historia.

Mediante Decreto Numero 12 publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado con fecha 30 de agosto del año 2002, se reformaron los artículos 75, 76, 77 Y 122 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, dando lugar a la creación del Órgano de Fiscalización Superior del Estado, que como instancia de apoyo de la Legislatura, en materia de revisión de la cuenta pública de los gobiernos Estatal y Municipal, incluyendo Entes Públicos y/o Organismos Descentralizados, sustituyo a la Contaduría Mayor de Hacienda. Derivado de esta reforma constitucional, con fecha 16 de diciembre del año 2003, se publicó, con el número 35 Extraordinario, en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado La Ley del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, creándose como un órgano autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propio en su funcionamiento y administración denominado a dicha instancia de apoyo de la Legislatura Local, Auditoría Superior del Estado.

La Auditoría Superior del Estado, goza de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones y para decidir sobre su organización interna, funcionamiento y resoluciones; y cuenta con personalidad jurídica y patrimonio, de conformidad con lo establecido en el artículo 3 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Quintana Roo

Organización y Objeto Social.

Objeto social y Principal actividad: La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo es el Órgano de Fiscalización Superior del H. Congreso del Estado de Quintana Roo que tiene por objeto fiscalizar los recursos públicos en forma imparcial y transparente, conforme a los diferentes ordenamientos legales que rigen su funcionamiento, con la finalidad de inducir el manejo eficaz, productivo y honesto de los mismos, promoviendo la transparencia y la rendición de cuentas por parte de cualquier ente público o privado que maneje, custodie o aplique recursos públicos del Estado o municipios.

Ejercicio Fiscal. - El ejercicio fiscal actual es del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Régimen Jurídico. - Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

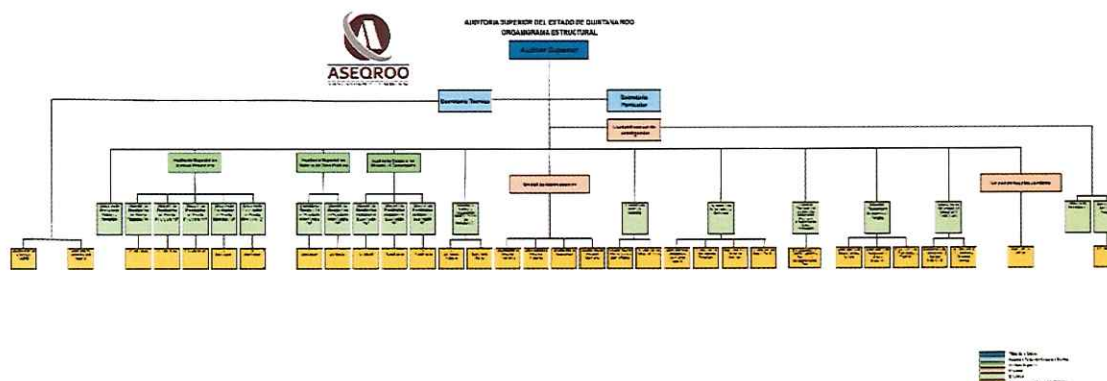
Consideraciones Fiscales.- De conformidad con lo dispuesto en el Título III Artículo 79 fracción XXIII y 86 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la renta vigente, La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y solo tiene obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, en términos de Ley, Así como tampoco está obligada a efectuar la retención del impuesto al valor agregado 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, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Estructura Organizacional Básica.



Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Las bases para la preparación de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2019, han sido elaborados con base a la Ley general de Contabilidad Gubernamental, la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, y las demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes para el estado de Quintana Roo, así como en apego al Decreto del Presupuesto de Egresos del ejercicio 2019.

Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

Las políticas de contabilidad gubernamental adoptadas por la Auditoría Superior del Estado, para la elaboración de sus estados financieros contables están de acuerdo con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El registro de las transacciones de la Auditoría Superior del Estado se realiza en base al gasto e ingreso devengado en el sistema SAACG.NET.

Los bienes inmuebles, terrenos y edificios, se registran a su costo de adquisición o de construcción.

Activo Fijo. - Las adquisiciones se registran en el activo fijo a su costo original de inversión incluyendo el valor agregado, y los gastos de mantenimiento y reparación de estos se aplican a resultados conforme se incurren. Estas adquisiciones de activo fijo se registran al activo fijo correspondiente.

Depreciación de mobiliario y equipo

La depreciación del ejercicio se calcula de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil emitido por el CONAC.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no tiene activos y pasivos en moneda extranjera.

Reporte Analítico del Activo

La vida útil y porcentajes de depreciación del Activo fijo son:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
Bienes muebles		
Mobiliario y equipo de administración		
Muebles de oficina y estantería	10	10
Muebles, excepto de oficina y estantería	10	10
Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	3	33.3
Otros mobiliarios y equipos de administración	10	10
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipos y aparatos audiovisuales	3	33.3
Cámaras fotográficas y de video	3	33.3
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	5	20
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Instrumental médico y de laboratorio	5	20
Equipo de transporte		
Automóviles y equipo terrestre	5	20
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	10	10
Equipo de comunicación y telecomunicación	10	10
Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	10	10
Herramientas y máquinas-herramienta	10	10
Otros equipos	10	10

Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Reporte de Recaudación

Concepto	Importe
Ingresos y otros beneficios	
Ingresos de gestión	125,845.41
Productos	50,289.81
Aprovechamiento	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	75,555.60
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	185,777,185.72
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	185,777,185.72
Otros ingresos y beneficios	0.00
Ingresos financieros	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	185,903,031.13

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con deuda al 31 de diciembre de 2019

Calificaciones Otorgadas

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con fideicomiso de Deuda Pública.

Procesos de Mejora

Se encuentra en proceso de mejora en la operatividad, así como, en la ejecución de metas y objetivos de fiscalización.

Información por Segmentos

La Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo, no cuenta con segmentos, ni con unidades administrativas cuyas operaciones se contabilizan en la unidad correspondiente y dicha información coadyuva en la toma de decisiones.

Eventos Posteriores al Cierre

No existen eventos posteriores al cierre que puedan afectar la información presentada.

Partes Relacionadas

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



AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE QUINTANA ROO



Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Elaboró
L.C. Ana Livia Verdusco Mendoza
Jefa Del Depto. De Contabilidad

Vo. Bo.
L.S.C. Roberto Chávez Castañeda
Titular De La Unidad De Administración

Autorizó
L.C.C. Manuel Palacios Herrera
Auditor Superior Del Estado