



INFORME DE AVANCE GESTIÓN FINANCIERA
Poder Legislativo del Estado de Querétaro
Notas a los Estados Financieros
Notas de Desglose
Al 30 de septiembre 2016

i) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA:	TIPO	MONTO
	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	
TOTAL		

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
TOTAL		-	

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

CONTRIBUCION PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS				
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR			
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL				

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	2,165,675.48	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	40,000	
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	2,205,675.48	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total		

c) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	
PRESTAMOS OTORGADOS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	
Sub-Total	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA	
PRESTAMOS OTORGADOS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	
Sub-Total	

c) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	
DEUDORES DIVERSOS	
PRESTAMOS OTORGADOS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	
Sub-Total	
TOTAL	2,205,675.48

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-Total	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-Total	

c) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-Total	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-Total	
TOTAL	

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTICULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACION	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR			
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCION				
BIENES EN TRANSITO				

CUENTA DE ALMACEN	METODO DE VALUACION	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			

MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

4. Inversiones Financieras a largo plazo

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			
TOTAL			

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	
TOTAL	

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,784,192.92	2,254,280.76	LINEAL	33.30%	SEGÚN CACQRO
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	177,162.28	301,658.57	LINEAL	20.00%	SEGÚN CACQRO
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO					
EQUIPO DE TRANSPORTE					
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD					
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS					
ACTIVOS BIOLÓGICOS					
TOTAL	1,961,355.20	2,555,939.33			

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES					
INFRAESTRUCTURA					
OTROS BIENES INMUEBLES					
TOTAL					

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACION ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA	TASA APLICADA	METODO APLICADO
SOFTWARE	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL						

6. Estimaciones y Deterioros

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACION DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	

ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	

7. Otros Activos

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
Activo circulante		
NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
BIENES EN CONCESION		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total		
Activo no circulante		
NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
BIENES EN CONCESION		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total		
TOTAL		

PASIVO

1. Cuentas y Documentos por Pagar a Corto Plazo

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	358,444.83	
PROVEEDORES POR PAGAR	0.01	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,722,833.61	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	279.79	
Sub-Total	2,080,998.66	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total		
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total		
d) Mayor a 365 días		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
Sub-Total		
TOTAL	2,080,998.66	
DOCUMENTOS POR PAGAR:		
a) Menor o igual a 90 días		
NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total		

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total		

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total		

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total		
TOTAL		

2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
FONDOS EN GARANTIA	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
FONDOS EN ADMINISTRACION			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTIA			
Sub-Total			

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
FONDOS EN GARANTIA	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
FONDOS EN ADMINISTRACION			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTIA			
Sub-Total			
TOTAL			

3. Pasivos Diferidos y Otros

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
CREDITOS DIFERIDOS	NADA RELEVANTE QUE MANIFESTAR		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
TOTAL			

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

DIP. ERIC SALAS GONZÁLEZ
PRESIDENTE COMISION DE PLANEACION Y PRESUPUESTO

C.P. JORGE LÓPEZ CRESPO
DIRECTOR DE SERVICIOS FINANCIEROS