



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: | | |
| MONTO | | |
| FACTIBILIDAD DE PAGO | | |
| 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