



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### Notas de Desglose

#### I.I Información Contable.

#### I Notas al Estado de Situación Financiera.

#### ACTIVO

#### 1. Efectivo y Equivalente

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN              | TIPO   | SALDO CONTABLE     |
|-------------------|--------------------------|--|--------------------|
| 1.1.1.0.00.000000 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | EFFECTIVO. BANCOS, INVERSIONES Y DEPOSITOS DE FONDOS | \$2,108,624,029.86 |
|                   |                          | TOTAL  | \$2,108,624,029.86 |

#### I) Efectivo

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN | TIPO  | SALDO CONTABLE |
|-------------------|-------------|---|----------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO   | FONDOS FIJOS DE ENLACES ADMINISTRATIVOS Y CAJAS | \$485,000.00   |
|                   |             | TOTAL   | \$485,000.00   |

#### II) Bancos/Tesorería (Directo)

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN  | TIPO             | SALDO CONTABLE   |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 1.1.1.2.01.000001 | CONCENTRADORA DE NOMINAS BAJIO 8494120106              | CONCENTRADORA    | \$74,961.42      |
| 1.1.1.2.01.000005 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2018 CTA. 0366809042 BANORTE | PARTICIPACIONES  | \$155,022,823.29 |
| 1.1.1.2.01.000007 | RECAUDACION T.C. - INTERNET BANORTE 084-1034-20        | RECAUDACION      | \$4,522,666.38   |
| 1.1.1.2.01.000008 | PREDIAL BAJIO BAJIO 8494122-0201                       | PREDIAL          | \$215,399.99     |
| 1.1.1.2.01.000009 | PREDIAL BANCOMER BANCOMER 019-14864-38                 | PREDIAL          | \$434,998.77     |
| 1.1.1.2.01.000010 | PREDIAL AFIRME AFIRME 0145-1139-38                     | PREDIAL          | \$2,804,672.96   |
| 1.1.1.2.01.000011 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BAJIO 8494122-0101            | GASTO CORRIENTE  | \$7,793,663.58   |
| 1.1.1.2.01.000012 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2017 CTA. 0460139759 BANORTE | PARTICIPACIONES  | \$92,671,085.81  |
| 1.1.1.2.01.000018 | PROVISION DE AGUINALDO 2018 CTA. 84941220110 BAJIO     | PROVISION        | \$95,792,186.69  |
| 1.1.1.2.01.000040 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BANORTE 084-10234-11          | GASTO CORRIENTE  | \$30,226.73      |
| 1.1.1.2.01.000044 | PREDIAL BANREGIO                                       | PREDIAL          | \$2,771,445.87   |
| 1.1.1.2.01.000045 | PREDIAL SANTANDER 6550-347196-9                        | PREDIAL          | \$91,609.26      |
| 1.1.1.2.01.000046 | PAGADORA GASTO CORRIENTE SANTANDER 6550-347207-7       | GASTO CORRIENTE  | \$365,414,788.50 |
| 1.1.1.2.01.000051 | PREDIAL BANAMEX 7004-4353243                           | PREDIAL          | \$377,724.98     |
| 1.1.1.2.01.000052 | PREDIAL SCOTIABANK 0350-449101-7                       | PREDIAL          | \$156,315.31     |
| 1.1.1.2.01.000083 | INGRESOS PROPIOS 2018 84941220109 BAJIO                | INGRESOS PROPIOS | \$56,853,565.84  |
| 1.1.1.2.01.000180 | GASTO CORRIENTE PREDIAL CTA. 5439-094 BANCO MULTIVA    | GASTO CORRIENTE  | \$37,951.43      |
|                   |  | TOTAL            | \$785,066,086.81 |

#### II) Bancos/Tesorería (Etiquetado)

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN  | TIPO                          | SALDO CONTABLE  |
|-------------------|--|-------------------------------|-----------------|
| 1.1.1.2.01.000014 | FISM 2017 CTA. 6645879 MULTIVA                           | FISM 2017                     | \$394,644.74    |
| 1.1.1.2.01.000015 | FORTAMUN 2017 CTA. 6645917 MULTIVA                       | FORTAMUN 2017                 | \$6,785.95      |
| 1.1.1.2.01.000016 | FISM 2018 CTA 84945360186 BAJIO                          | FISM 2018                     | \$34,875,823.82 |
| 1.1.1.2.01.000017 | FORTAMUN 2018 CTA. 84945360187 BAJIO                     | FORTAMUN 2018                 | \$52,976,985.96 |
| 1.1.1.2.01.000022 | FORTASEG 2018 CTA. 165999400191 BANREGIO                 | FORTASEG 2018                 | \$8,680,629.61  |
| 1.1.1.2.01.000023 | COPARTICIPACION FORTASEG 2018 CTA. 165999400204 BANREGIO | COPARTICIPACION FORTASEG 2018 | \$14,199,363.26 |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO                       | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|---|----------------------------|-------------------------|
| 1.1.1.2.01.000024 | TELEBACHILLERATOS ESTATAL 2018 CTA. 165999400221 BANREGIO   | TELEBACHILLERATOS ESTATAL  | \$266,591.86            |
| 1.1.1.2.01.000025 | TELEBACHILLERATOS FEDERAL 2018 CTA. 165999400212 BANREGIO   | TELEBACHILLERATOS FEDERAL  | \$266,545.10            |
| 1.1.1.2.01.000027 | APOYO EXTRAORDINARIO DE GEQ CTA, 84945360188 BAJIO  | GEQ                        | \$186.26                |
| 1.1.1.2.01.000028 | GEQ 2018 CTA. 84945360189 BAJIO   | GEQ 2018                   | \$3,827.79              |
| 1.1.1.2.01.000029 | ISN 2018 CTA. 84945360190 BAJIO   | ISN 2018                   | \$94.20                 |
| 1.1.1.2.01.000031 | ARRENDAMIENTO DE LUMINARIAS CTA. 6463886 MULTIVA  | ARRENDAMIENTO              | \$102,556,419.00        |
| 1.1.1.2.01.000038 | FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE INVERSION 2016 CTA 0455124582 BANORTE   | FORTALECIMIENTO FINANCIERO | \$548.70                |
| 1.1.1.2.01.000041 | TELEBACHILLERATOS FEDERAL 2017 CTA 165999400115 BANREGIO  | TELEBACHILLERATOS          | \$11,252.45             |
| 1.1.1.2.01.000042 | ISN 2016 CTA. 04439434.90 BANORTE   | ISN 2016                   | \$175.43                |
| 1.1.1.2.01.000043 | TELEBACHILLERATOS ESTATAL 2017 CTA. 165999400123 BANREGIO   | TELEBACHILLERATOS          | \$9,094.67              |
| 1.1.1.2.01.000049 | FAFEF 2018 CTA. 84945360191 BAJIO   | FAFEF 2018                 | \$46.38                 |
| 1.1.1.2.01.000068 | FAFEF 2015 CTA. 165-99940016-6 BANREGIO   | FAFEF                      | \$7,880.20              |
| 1.1.1.2.01.000070 | GEQ 2017 CTA. 165-99940017-4 BANREGIO   | GEQ                        | \$212,897.58            |
| 1.1.1.2.01.000071 | CONSERVACION DE EXTERIORES EN EL TEMPLO, SANTUARIO DE NUESTRA SEÑORA DE GUADALUPE CTA. 0350-522801-8 SCOTIABANK   | CONSERVACION DE EXTERIORES | \$1,159,429.99          |
| 1.1.1.2.01.000077 | CONSERVACIÓN DE EXTERIORES EN EL TEMPLO DE SAN SEBASTIÁN CTA. 849453601-83 BAJIO  | CONSERVACIÓN DE EXTERIORES | \$636,522.30            |
| 1.1.1.2.01.000078 | REHABILITACIÓN DEL SISTEMA ELÉCTRICO, CONSERVACIÓN DE EXTERIORES Y RESTAURACIÓN DE INTERIORES EN EL TEMPLO DE SANTO DOMINGO DE GUZMÁN CTA. 8494536-84 BAJIO | REHABILITACIÓN DEL SISTEMA | \$5,002,401.83          |
| 1.1.1.2.01.000079 | CONSERVACION EN EXTERIORES E INTERIORES DE EL TEMPLO EXPIATORIO DE CARMELITAS CTA. 300-19786-6 INTERACCIONES  | CONSERVACIÓN DE EXTERIORES | \$871,865.99            |
| 1.1.1.2.01.000099 | FAM BASICA 2014 CTA. 11431000387 AFIRME   | FAM                        | \$3,480.46              |
| 1.1.1.2.01.000114 | ISN 2014 CTA. 11431000409 AFIRME  | ISN 2014                   | \$121,428.89            |
| 1.1.1.2.01.000116 | SEDESU CARBONO CTA. 84945360131 BAJIO   | SEDESU CARBONO             | \$249.35                |
| 1.1.1.2.01.000146 | CFE INFRAESTRUCTURA 2014 CTA. 84944370143 BAJIO   | CFE INFRAESTRUCTURA        | \$8,710.52              |
|                   |   | <b>TOTAL</b>               | <b>\$222,273,882.29</b> |

### III) Inversiones Temporales hasta 3 meses

| CUENTA            | DESCRIPCION                            | SALDO CONTABLE            |
|-------------------|--|---------------------------|
| 1.1.1.4.00.000000 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$1,100,000,000.00        |
|                   | <b>TOTAL</b>                           | <b>\$1,100,000,000.00</b> |

### IV) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

| CUENTA            | DESCRIPCION  | SALDO CONTABLE      |
|-------------------|--|---------------------|
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$799,060.76        |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$799,060.76</b> |

### 2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente

| CUENTA            | DESCRIPCION                                | 90              | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE                | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|-----------------|-----|-----------|-----------|------------------------|--|
| 1.1.2.3.00.000000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$23,224,500.21 |     |           |           | \$23,224,500.21        | EL 80% DEL SALDO CORRESPONDE A UNA CUENTA POR COBRAR A LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD POR CONCEPTO DE RECAUDACION DE ALUMBRADO PUBLICO. |
|                   | <b>TOTAL</b>                               |                 |     |           |           | <b>\$23,224,500.20</b> |  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

### 3. Derechos a Recibir Bienes y Servicios

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90               | 180 | MENOR<br>365 | MAYOR<br>365 | IMPORTE                 | CARACTERISTICAS<br>CUALITATIVAS  |
|-------------------|--|------------------|-----|--------------|--------------|-------------------------|--|
| 1.1.3.1.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$36,761,515.73  |     |              |              | \$36,761,515.73         | CORRESPONDE A 5 ANTICIPOS OTORGADOS A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO.   |
| 1.1.3.2.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       | \$1,950,000.00   |     |              |              | \$1,950,000.00          | CORRESPONDE A 12 ANTICIPOS OTORGADOS A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES A CORTO PLAZO.  |
| 1.1.3.4.00.000000 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO                                 | \$239,462,564.56 |     |              |              | \$239,462,564.56        | CORRESPONDE A 108 ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.   |
| 1.1.3.9.00.000000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO                                | \$29,325,466.88  |     |              |              | \$29,325,466.88         | CORRESPONDE A 36 CONVENIOS DE PUBLICIDAD CON MEDIOS DE COMUNICACION EN LOS CUALES CADA MES SE VA RECONOCIENDO LOS SERVICIOS DE PUBLICIDAD RECIBIDOS Y EL SALDO REPRESENTA EL MONTO A DEVENGAR. |
| <b>TOTAL</b>      |  |                  |     |              |              | <b>\$307,499,547.17</b> |  |

### 4 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 30 de Junio de 2018 no cuenta con inventarios, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### 5 Bienes Disponibles para su Consumo (Método de valuación de Almacén)

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 30 de Junio de 2018 no cuenta con almacenes, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### 6 Inversiones Financieras.

| CUENTA            | DESCRIPCION   | TIPO               | IMPORTE                | CARACTERISTICAS SIGNIFICAS   |
|-------------------|---|--------------------|------------------------|--|
| 1.2.1.3.08.000000 | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS DE MUNICIPIOS | FONDO DE PENSIONES | \$27,575,410.49        | FIDEICOMISO APERTURADO EN VECTOR EN EL QUE MENSUALMENTE SE RECONOCEN LOS INTERESES GENERADOS Y LAS COMISIONES COBRADAS |
| <b>TOTAL</b>      |   |                    | <b>\$27,575,410.49</b> |  |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 7 Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.

No se tienen identificadas inversiones financieras, saldos de las participaciones ni aportaciones de capital.

#### 8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

##### I) Bienes Inmuebles

| CUENTA            | DESCRIPCION  | VALOR HISTORICO            | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS  | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|--|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--|--|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS   | \$9,594,544,511.32         | \$0.00                   | \$0.00                 | NO APLICA              | NO APLICA       | NO APLICA  | BUEN ESTADO  |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS  | \$222,647,820.17           | \$9,656.27               | \$448,945.72           | LINEAL                 | 2%              | "A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | \$4,096,478,069.28         | \$538,838.87             | \$18,280,837.24        | LINEAL                 | 3.33%           | "A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.3.4.00.000000 | INFRAESTRUCTURA  | \$1,461,469.70             | \$0.00                   | \$0.00                 | NO APLICA              | NO APLICA       | NO APLICA  | BUEN ESTADO  |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$539,829,092.55           | \$0.00                   | \$0.00                 | NO APLICA              | NO APLICA       | NO APLICA  | BUEN ESTADO  |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$37,534,842.21            | \$0.00                   | \$0.00                 | NO APLICA              | NO APLICA       | NO APLICA  | BUEN ESTADO  |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$14,492,495,805.23</b> | <b>\$548,495.14</b>      | <b>\$18,729,782.96</b> |                        |                 |  |  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

### II) Bienes Muebles

| CUENTA            | DESCRIPCION                                   | VALOR HISTORICO  | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|---|------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION         | \$264,731,109.08 | \$1,389,715.60           | \$35,753,320.20        | LINEAL                 | 10, 20 y 33.33% | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACION A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNION ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | \$58,231,044.12  | \$424,217.27             | \$14,337,012.58        | LINEAL                 | 10, 20 y 33.33% | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACION A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNION ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$5,260,912.27   | \$77,851.37              | \$831,048.11           | LINEAL                 | 10 y 20%        | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACION A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNION ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACION CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$536,876,339.50 | \$2,888,117.37           | \$73,010,357.38        | LINEAL                 | 8, 10, 20 y 25% | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACION A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO   | BUEN ESTADO  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

| CUENTA            | DESCRIPCION                                   | VALOR HISTORICO  | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|---|------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
|                   |   |                  |                          |                        |                        |                 | CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO   |  |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$72,462,756.73  | \$194,406.13             | \$23,772,898.14        | LINEAL                 | 33%             | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | \$423,930,616.69 | \$2,547,525.42           | \$38,170,521.88        | LINEAL                 | 6, 10, 14 y 20% | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.7.00.000000 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$3,808,860.36   | \$0.00                   | \$0.00                 | LINEAL                 | NO APLICA       | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO | BUEN ESTADO  |
| 1.2.4.8.00.000000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                            | \$809,244.80     | \$9,524.80               | \$66,673.60            | LINEAL                 | NO APLICA       | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DEL 2013 SE APLICA LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES INMUEBLES DE  | BUEN ESTADO  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

| CUENTA | DESCRIPCION | VALOR HISTORICO    | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS  | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|--------|-------------|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--|--|
|        |             |                    |                          |                        |                        |                 | CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NÚMERO CACQRO/02/2013 DE LA SEGUNDA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DE ARMONIZACIÓN CONTABLE DEL ESTADO DE QUERÉTARO |  |
|        | TOTAL       | \$1,366,110,883.55 | \$7,531,357.96           | \$185,941,831.89       |                        |                 |  |  |

### 9 Activos Intangibles.

| CUENTA            | DESCRIPCION | VALOR HISTORICO | AMORTIZACION DEL PERIODO | AMORTIZACION ACUMULADA | METODO DE AMORTIZACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS  | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|-------------|-----------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--|--|
| 1.2.5.1.00.000000 | SOFTWARE    | \$53,364,809.04 | \$537,600.55             | \$9,095,800.86         | LINEAL                 | 20%             | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013 SE APLICA LA AMORTIZACION A LOS ACTIVOS INTANGIBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NUMERO CACQRO/02/2013 | BUEN ESTADO  |
| 1.2.5.4.00.000000 | LICENCIAS   | \$30,805,235.74 | \$423,610.94             | \$10,034,813.60        | LINEAL                 | 20%             | A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2013 SE APLICA LA AMORTIZACION A LOS ACTIVOS INTANGIBLES DE CONFORMIDAD CON EL CRITERIO NUMERO CACQRO/02/2013 | BUEN ESTADO  |
|                   | TOTAL       | \$84,170,044.78 | \$961,211.49             | \$19,130,614.46        |                        |                 |  |  |

### 10. Estimación por pérdida o deterioro de Activos no Circulantes.

No se cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inventarios ni deterioros de activos.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 11 Otros Activos

| CUENTA            | DESCRIPCION   | TIPO DE BIENES          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   | SALDO        |
|-------------------|---|-------------------------|--|--------------|
| 1.2.9.3.01.000002 | SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA | CAMINADORA INSPIRE 965T | EL CONTRATO DE COMODATO TIENE VIGENCIA HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018. EL ACTIVO FUE ADQUIRIDO ANTES DEL EJERCICIO 2013 POR LO CUAL NO SE REGISTRA LA DEPRECIACION. | \$100,920.00 |
| TOTAL             |   |                         |  | \$100,920.00 |

#### PASIVO

##### 1. Cuentas y Documentos por pagar

| CUENTA            | DESCRIPCION       | SALDO CONTABLE   |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 2.1.0.0.00.000000 | PASIVO CIRCULANTE | \$395,494,432.92 |
| TOTAL             |                   | \$395,494,432.92 |

##### I) Pasivos Circulantes

| CUENTA            | DESCRIPCION                        | 90               | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|------------------------------------|------------------|-----|-----------|-----------|------------------|--|
| 2.1.1.0.00.000000 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO    | \$230,846,838.83 |     |           |           | \$230,846,838.83 | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| 2.1.2.0.00.000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$61,291,600.07  |     |           |           | \$61,291,600.07  | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| 2.1.7.0.00.000000 | PROVISIONES A CORTO PLAZO          | \$103,355,994.02 |     |           |           | \$103,355,994.02 | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| TOTAL             |                                    | \$395,494,432.92 |     |           |           | \$395,494,432.92 |  |

##### II) Pasivos No Circulantes

Al 30 de Junio de 2018, no se cuentan con Pasivos No Circulantes.

##### 2 Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía

Al 30 de Junio de 2018, no se cuentan con Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

##### 3 Pasivos Diferidos y Otros.

Al 30 de Junio 2018, no se cuentan con pasivos diferidos y otros.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 2 Notas al Estado de Actividades.

##### I) Ingresos de Gestión.

| CUENTA             | DESCRIPCION                        | MONTO                     | CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA                                      |
|--------------------|------------------------------------|---------------------------|---|
| 4.1.1.0.00.000000  | IMPUESTOS                          | \$1,790,922,072.70        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.4.0.00.000000  | DERECHOS                           | \$304,360,143.80          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.5.0.00.000000  | PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE        | \$232,720.22              | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.6.0.00.000000  | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE | \$201,403,004.10          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.2.1.0.00.000000  | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES     | \$1,046,706,985.61        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| <b>MONTO TOTAL</b> |                                    | <b>\$3,343,624,926.43</b> |   |

##### II) Otros Ingresos y beneficios.

| CUENTA            | DESCRIPCION          | MONTO                  | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS                                    |
|-------------------|----------------------|------------------------|---|
| 4.3.1.0.00.000000 | INGRESOS FINANCIEROS | \$80,735,923.13        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
|                   | <b>TOTAL</b>         | <b>\$80,735,923.13</b> |   |

##### III) Gastos y Otras Pérdidas.

| CUENTA            | DESCRIPCION              | SALDO FINAL               | GASTOS REPRESENTATIVOS MAYORES AL 10% DE TOTAL |
|-------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| 5.1.0.0.00.000000 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$1,684,488,038.17        | 79%  |
|                   | <b>TOTAL</b>             | <b>\$1,684,488,038.17</b> |  |

#### 3 Notas al estado de variaciones en la Hacienda Pública

##### 1. Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

No existen modificaciones al patrimonio contribuido.

##### 2. Modificaciones al Patrimonio Generado.

| CUENTA            | DESCRIPCION                         | SALDO INICIAL              | MOVIMIENTOS DEL MES       | SALDO FINAL                | PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE LO MODIFICAN  |
|-------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| 3.2.2.0.00.000000 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$12,726,758,324.15        | -\$24,547,251.07          | \$12,702,211,073.08        | EL ORIGEN DE LOS RECURSOS QUE SUMAN EL CRECIMIENTO DEL MES CORRESPONDE: MUNICIPAL 101.19%, FEDERAL -1.19% Y ESTATAL 0.00% |
|                   | RESULTADO DEL EJERCICIO             | \$1,347,060,688.44         | -\$56,371,169.04          | \$1,290,689,519.40         | RESULTADO AL MES DE JUNIO 2018  |
| 3.2.3.0.00.000000 | REVALUO                             | \$2,476,993,846.76         | \$1,861,560,785.20        | \$4,338,554,631.96         | REVALUO DE BIENES INMUEBLES   |
|                   | <b>TOTAL</b>                        | <b>\$16,550,812,859.35</b> | <b>\$1,780,642,365.09</b> | <b>\$18,331,455,224.44</b> |   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 4 Notas al Estado de Flujo de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

##### 1. Análisis de saldos inicial y final

| CUENTA            | DESCRIPCION  | PERIODO ACTUAL            | PERIODO ANTERIOR          |
|-------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO  | \$485,000.00              | \$485,000.00              |
| 1.1.1.2.00.000000 | BANCOS/TESORERIA   | \$1,007,339,969.10        | \$1,163,149,490.72        |
| 1.1.1.4.00.000000 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                         | \$1,100,000,000.00        | \$1,100,000,000.00        |
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$799,060.76              | \$799,060.76              |
| <b>TOTAL</b>      |  | <b>\$2,108,624,029.86</b> | <b>\$2,264,433,551.48</b> |

##### 2 Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

##### I) Adquisiciones de Bienes Inmuebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES  | MONTO GLOBAL              | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CON SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|--|---------------------------|--|----------------------------------|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS   | \$1,398,106,644.13        | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS  | \$10,571,267.95           | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | \$434,575,840.95          | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$67,598,468.52           | 16.47%   | \$11,130,694.02                  |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | -\$20,215,797.35          | \$0.00   | \$0.00                           |
| <b>TOTAL</b>      |  | <b>\$1,890,636,424.20</b> |  | <b>\$11,130,694.02</b>           |

##### II) Adquisiciones de Bienes Muebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES                                | MONTO GLOBAL           | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CON SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|--|------------------------|--|----------------------------------|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION        | \$17,638,460.87        | 16.64%   | \$2,934,323.06                   |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$252,996.00           | 0  | \$0.00                           |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | \$47,225.34            | 0  | \$0.00                           |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | \$37,853,494.69        | 61.96%   | \$23,453,951.02                  |
| <b>TOTAL</b>      |  | <b>\$55,792,176.90</b> |  | <b>\$26,388,274.08</b>           |

##### 3. Conc. de los Flujos de Efectivo Netos de las Act. de Ope. y la cta. de Ahorro y Desahorro.

| CUENTA            | DESCRIPCION                                   | MOVIMIENTOS MES ACTUAL | MOVIMIENTOS MES ANTERIOR |
|-------------------|---|------------------------|--------------------------|
| 1.2.6.1.00.000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES    | -\$548,495.14          | -\$594,623.17            |
| 1.2.6.3.00.000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES      | -\$7,521,833.16        | -\$7,006,953.81          |
| 1.2.6.4.00.000000 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS     | -\$9,524.80            | -\$9,524.80              |
| 1.2.6.5.00.000000 | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | -\$961,211.49          | -\$921,355.57            |
| <b>TOTAL</b>      |   | <b>-\$9,041,064.59</b> | <b>-\$8,532,457.35</b>   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### I.II Información Presupuestal

##### 4.1 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los gastos contables

| Descripción   | Importe          | Diferencia         |
|---|------------------|--------------------|
| 1 Egresos Presupuestarios   |                  | \$2,886,934,452.78 |
| 2 Menos egresos presupuestarios no contables  |                  | \$1,021,694,863.38 |
| 2.1 Mobiliario y equipo de administración   | \$24,441,772.43  |                    |
| 2.10 Obra pública en bienes de dominio público  | \$483,952,283.64 |                    |
| 2.11 Obra pública en bienes propios   | \$37,782,889.08  |                    |
| 2.12 Proyectos productivos y acciones de fomento                                      | \$278,637.21     |                    |
| 2.13 Inversiones para el fomento de actividades productivas                           | \$0.00           |                    |
| 2.14 Acciones y participaciones de capital  | \$0.00           |                    |
| 2.15 Compra de títulos y valores  | \$0.00           |                    |
| 2.16 Concesión de préstamos   | \$0.00           |                    |
| 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                           | \$0.00           |                    |
| 2.18 Otras inversiones financieras  | \$0.00           |                    |
| 2.19 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                    | \$0.00           |                    |
| 2.2 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | \$3,910,380.04   |                    |
| 2.20 Amortización de la deuda pública   | \$0.00           |                    |
| 2.21 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | \$166,679,824.90 |                    |
| 2.22 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | \$0.00           |                    |
| 2.3 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | \$3,241,716.66   |                    |
| 2.4 Vehículos y equipo de transporte  | \$81,707,705.57  |                    |
| 2.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas  | \$200,839,398.99 |                    |
| 2.7 Activos biológicos  | \$0.00           |                    |
| 2.8 Bienes inmuebles  | \$10,388,810.85  |                    |
| 2.9 Activos intangibles   | \$8,471,444.01   |                    |
| 3 Más Gastos Contables No Presupuestales  |                  | \$268,431,740.77   |
| 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | \$96,871,554.78  |                    |
| 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 Presupuestales  | \$171,560,185.99 |                    |
| 4 Total de Gasto Contable   |                  | \$2,133,671,330.17 |

##### 4.2 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| Descripción  | Importe         | Diferencia         |
|--|-----------------|--------------------|
| 1 Ingresos Presupuestarios   |                 | \$3,337,519,755.56 |
| 2 Más ingresos contables no presupuestarios  |                 | \$86,841,094.00    |
| 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                                    | \$86,841,094.00 |                    |
| 3 Menos ingresos presupuestarios no contables                                      |                 | \$0.00             |
| 3.1 Productos de capital   | \$0.00          |                    |
| 3.2 Aprovechamientos de capital  | \$0.00          |                    |
| 3.3 Ingresos derivados de financiamientos  | \$0.00          |                    |
| 3.4 Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | \$0.00          |                    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

| Descripción          | Importe | Diferencia         |
|----------------------|---------|--------------------|
| 4 Ingresos Contables |         | \$3,424,360,849.56 |

#### Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

##### Cuentas de Orden Contables

##### 1. Valores.

Sin información que manifestar

##### 2. Emisión de Obligaciones.

Sin información que manifestar

##### 3. Aavales y Garantías

##### Fianzas Recibidas a favor del Municipio de Querétaro

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                       | COMENTARIOS  | SALDO              |
|-------------------|---|--|--------------------|
| 7.3.3.0.00.000000 | FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR | SE INTEGRA POR LAS FIANZAS DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO, PLANEACION URBANA Y ECOLOGIA Y FIANZAS DE LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION | \$3,029,389,293.42 |
| TOTAL             |   |  | \$3,029,389,293.42 |

##### 4. Juicios

##### Pasivos Contingentes reconocidos por el Municipio de Querétaro

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                        | COMENTARIOS  | SALDO            |
|-------------------|------------------------------------|--|------------------|
| 7.4.1.1.01.000001 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | SE INTEGRA POR LOS IMPORTES DE LAS DEMANDAS POR LA COORDINACION DE NORMATIVIDAD FISCAL | \$61,456,807.54  |
| 7.4.1.1.01.000002 | FINIQUITOS Y LIQUIDACIONES         | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS            | \$55,346,612.08  |
| 7.4.1.1.01.000003 | OTRAS DEMANDAS                     | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA OFICINA DEL ABOGADO GENERAL              | \$26,109,832.71  |
| 7.4.1.1.01.000004 | SERVICIO DE AGUA POR COMPENSAR     | SE INTEGRA POR LOS PASIVOS POR COMPENSAR A LA COMISION ESTATAL DE AGUAS (CEA)          | \$12,063,782.03  |
| TOTAL             |                                    |  | \$154,977,034.36 |

##### 5. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para la Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Sin información que manifestar



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

### 6. Bienes Concesionados o en comodatos

#### Bienes recibidos en Comodato por el Municipio de otros Entes Públicos

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION   | TIPO DE BIENES   | COMENTARIOS  | SALDO           |
|-------------------|---|--|--|-----------------|
| 7.6.3.1.01.000001 | PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERETARO                     | BIENES MUEBLES, EQUIPO DE COMPUTO, EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO Y UNIDADES VEHICULARES. | SE INTEGRA POR LOS BIENES MUEBLES Y UNIDADES VEHICULARES QUE SE ENCUENTRAN EN USO POR EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, REGISTRADOS MEDIANTE TRES CONTRATOS DE COMODATO.  | \$103.00        |
| 7.6.3.1.01.000002 | SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA | UNIDADES VEHICULARES   | SE INTEGRA POR TRES UNIDADES VEHICULARES Y SE ENCUENTRAN EN USO POR EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, REGISTRADOS MEDIANTE EL CONTRATO DE COMODATO COM-02/2012.   | \$2.00          |
| 7.6.3.1.01.000005 | ARMANDO JIMENEZ REYNOSO                                     | BIENES MUEBLES   | SE INTEGRA SIETE OBRAS PICTÓRICAS PARA SER EXHIBIDAS EN LAS OFICINAS UBICADAS EN EL CENTRO CÍVICO DE QUERÉTARO, VIGENCIA 15 JUNIO 2016 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018  | \$7.00          |
| 7.6.3.1.02.000001 | CERRO DE LAS CAMPANAS                                       | BIENES INMUEBLES   | EL BIEN INMUEBLE EN COMODATO CERRO DE LAS CAMPANAS A VALOR DE UN PESO, DE ACUERDO A OFICIO NO. 401.F(6)138.2015/MH-063/15 FIRMADO POR EL DELEGADO LIC. MANUEL NAREDO NAREDO, DEL CENTRO DEL INSTITUTO NACIONAL DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA QUERÉTARO. | \$1.00          |
| <b>TOTAL</b>      |   |  |  | <b>\$113.00</b> |

### 7. Cuentas de Orden Presupuestales

#### 1. Cuentas de Ingresos

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                  | COMENTARIOS  | IMPORTE            |
|-------------------|--|--|--------------------|
| 8.1.1.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | SE REGISTRA AL INICIO DEL EJERCICIO Y CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL           | \$4,196,187,254.00 |
| 8.1.2.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO PENDIENTE DE EJECUTAR DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL  | \$1,122,899,449.59 |
| 8.1.3.0.00.000000 | MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | CORRESPONDE A LAS AMPLIACIONES Y REDUCCIONES QUE SE APLICAN AL PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL | \$264,231,951.15   |
| 8.1.4.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS DEVENGADOS NO RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$11,906,323.65    |
| 8.1.5.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$3,325,613,431.91 |

#### 2. Cuentas de Egresos

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                        | COMENTARIOS   | IMPORTE            |
|-------------------|------------------------------------|---|--------------------|
| 8.2.1.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO    | SE REGISTRA AL INICIO DEL EJERCICIO Y CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL | \$4,196,187,254.00 |
| 8.2.2.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PENDIENTE DE EJERCER DEL EJERCICIO  | \$1,353,440,472.71 |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                       | COMENTARIOS   | IMPORTE            |
|-------------------|---|---|--------------------|
|                   |   | PRESUPUESTAL  |                    |
| 8.2.3.0.00.000000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | CORRESPONDE A LAS AMPLIACIONES Y REDUCCIONES QUE SE APLICAN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL | \$2,253,167,348.70 |
| 8.2.4.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | CORRESPONDE A LOS EGRESOS COMPROMETIDOS AÚN NO DEVENGADOS, EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL                | \$2,208,979,677.21 |
| 8.2.5.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | CORRESPONDE A LOS EGRESOS DEVENGADOS AÚN NO EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL                               | \$264,527,502.07   |
| 8.2.6.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | CORRESPONDE A LOS EGRESOS EJERCIDOS AÚN NO PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$194,125,365.49   |
| 8.2.7.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | CORRESPONDE A LOS EGRESOS EJERCIDOS AÚN NO PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$2,428,281,585.22 |

\*La suma de las cuentas del presupuesto de Egresos Devengado, ejercido y el pagado corresponde al total de la columna Devengado que se refleja en los Estados Analíticos del Presupuesto de Egresos.

#### **Notas de Gestión Administrativa**

##### **1 Introducción.**

Los Estados Financieros proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, para la toma de decisiones, así como a los Entes Públicos Fiscalizadores, 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 una mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

##### **2 Panorama Económico y Financiero.**

Las expectativas económicas proyectadas para 2018 por parte del Gobierno Federal estimaron un crecimiento entre el 2.0 y 3.0% en el Producto Interno Bruto (PIB), así como una meta inflacionaria del 3.0% para el 2018 (Fuente SHCP). El Presupuesto de Egresos tiene como una de sus premisas privilegiar el gasto social sobre el administrativo, beneficiando a un mayor número de habitantes de la población del Municipio de Querétaro, con un 11.32% de gasto administrativo, 86.22% de gasto social y 2.46% de pensiones y jubilaciones.

##### **3 Autorización e Historia.**

a) Fecha de creación del ente.

Para efectos Hacendarios se cuenta con el Registro Federal de Contribuyentes MQU220926DZA, por lo que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público reconoce como fecha de creación el 26 (veintiséis) de Septiembre de 1922. (Mil Novecientos Veintidós)

b) Principales cambios en su estructura orgánica

Durante el presente mes no se realizaron cambios significativos en la estructura organizacional.

##### **4 Organización y Objeto Social.**

a) Objeto social

El Municipio de Querétaro, es una parte de la constitución de la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Querétaro, es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular, y se compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente es el representante del Municipio, 13 regidores y dos síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento. El Municipio de Querétaro



# MUNICIPIO DE QUERÉTARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

está investido de personalidad jurídica y dotado de patrimonio propio. La representación legal corresponde al Ayuntamiento, quien la ejerce a través de dos síndicos o delegándola a favor de terceros, mediante acuerdo expreso del Ayuntamiento.

#### b) Principal Actividad

Los Municipios tendrán a su cargo las funciones y servicios públicos siguientes: Drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales; Alumbrado público; Limpia, recolección, traslado, tratamiento y disposición final de residuos; Mercados y centrales de abasto; Panteones; Rastro; Calles, parques y jardines y su equipamiento; Seguridad pública, en los términos del artículo 21 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

El Ayuntamiento tiene las facultades para aprobar, de acuerdo con las leyes en materia municipal que expide la Legislatura del Estado de Querétaro, los bandos de policía y gobierno, los reglamentos, circulares y disposiciones administrativas de observancia general dentro de su jurisdicción, que organiza la administración pública municipal, regula las materias, procedimientos, funciones y servicios públicos de su competencia y aseguren la participación ciudadana y vecinal.

El Municipio de Querétaro, en los términos de las Leyes federales y estatales relativas, está facultado para: Aprobar la zonificación y planes de desarrollo urbano municipal; participar en la creación y administración de sus reservas territoriales; participar en la formulación de planes de desarrollo regional, los cuales deberán estar en concordancia con los planes estatales y federales de la materia; autorizar y vigilar la utilización del suelo, en el ámbito de su competencia; invertir en la regularización de la tenencia de la tierra urbana y rural; otorgar licencias y permisos para construcciones; participar en la creación y administración de zonas de reservas ecológicas y en la elaboración y aplicación de programas de ordenamiento en esta materia; intervenir en la formulación y aplicación de programas de transporte público de pasajeros cuando aquellos afecten su ámbito territorial; y celebrar convenios para la administración y custodia de las zonas federales, otorgar a los centros de población la categoría política que les corresponda, de conformidad con el procedimiento respectivo; autorizar la contratación y concesión de obras y servicios públicos municipales, en los términos de sus reglamentos;

Crear las secretarías, direcciones y departamentos que sean necesarios para el despacho de los negocios del orden administrativo y la eficaz prestación de los servicios públicos municipales; crear y suprimir las delegaciones y subdelegaciones municipales necesarias para el efectivo cumplimiento de sus funciones administrativas y la provisión de servicios; aprobar y evaluar el cumplimiento de los planes y programas, municipales; solicitar a través del presidente municipal la comparecencia de los servidores públicos de la administración municipal, así como la información necesaria para el proceso de evaluación y seguimiento de los planes y programas; solicitar al ejecutivo del estado la expropiación de bienes por causa de utilidad pública, formular la iniciativa de Ley de ingresos del municipio para cada año fiscal y remitirla, para su estudio y aprobación, a la legislatura del estado; formular y aprobar el Presupuesto de egresos del municipio para cada año fiscal con base en sus ingresos disponibles y sujetándose para ello a las normas contenidas en esta y las demás leyes aplicables; administrar el patrimonio del municipio conforme a la ley y vigilar, a través del presidente municipal y de los órganos de control que se establezcan del propio ayuntamiento, la correcta aplicación del presupuesto de egresos; remitir a la Entidad Superior de Fiscalización del Estado, la cuenta pública municipal, en los términos que señala la Ley de fiscalización superior del Estado de Querétaro; conocer de la renuncia de los regidores del ayuntamiento y citar a los suplentes para que los sustituyan en sus funciones; conocer de la solicitud de licencia de los miembros del ayuntamiento;

Designar, de entre los regidores propietarios, a quien deba suplir al presidente municipal en sus faltas temporales o absolutas, en los términos de la constitución política del Estado de Querétaro; citar a los regidores suplentes o al síndico suplente, según sea el caso, para que, en caso de falta temporal o absoluta de los propietarios, sustituyan a estos en sus funciones; celebrar en los términos que señala esta ley, convenios con otros municipios, con el estado y con los particulares, a fin de coordinarse y asociarse para la más eficaz prestación de los servicios públicos o el mejor ejercicio de las funciones que les correspondan, o para cualquier otro aspecto de índole administrativo, que requiera de auxilio técnico u operativo; vigilar que se imparta la instrucción cívica y militar que los mantenga aptos en el ejercicio de los derechos de ciudadano, diestros en el manejo de las armas y conocedores de la disciplina militar; participar con la federación y el estado, en la impartición de la educación primaria y secundaria, en los términos del artículo 3 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; ejercer sus atribuciones en materia de asociaciones religiosas y culto público en los términos de la ley reglamentaria respectiva; resolver sobre los recursos de revisión interpuestos en contra las resoluciones dictadas por el presidente y demás autoridades del municipio; aprobar la adquisición de bienes y valores que incrementen el patrimonio del municipio mediante cualquiera de las formas previstas por la ley, de conformidad con el reglamento respectivo; aprobar la constitución y participación en empresas, asociaciones, sociedades y fideicomisos, siempre que el objeto sea el mejoramiento de los servicios públicos municipales;

Supervisar el ejercicio de las atribuciones que en materia de seguridad pública, policía preventiva y protección civil, corresponden al municipio; supervisar el ejercicio de las atribuciones de tránsito, en los términos de la ley de la materia y los reglamentos municipales; promover el bienestar social y cultural de la población municipal mediante programas y acciones que propicien el desarrollo integral de la familia y la integración social de las distintas comunidades del municipio; proponer a la Legislatura del Estado, las cuotas y tarifas aplicables a impuestos, derechos, contribuciones de mejora y las tablas de valores unitarios de suelo y construcciones que sirvan de base para el cobro de las contribuciones sobre la propiedad inmobiliaria; presentar ante la Legislatura del Estado, iniciativas de leyes o decretos; promover la participación de los habitantes del municipio en el ejercicio del gobierno municipal; proponer y coordinar la celebración de consultas a la población cuando lo juzgue necesario para tomar decisiones que por su naturaleza afecten el interés de la comunidad; nombrar y remover a los titulares de las dependencias administrativas.

#### c) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018. Las presentes Notas corresponden al periodo del 1 al 30 de junio de 2018.



# MUNICIPIO DE QUERÉTARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### d) Régimen jurídico

El régimen jurídico nace con el artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como artículo 35 de la Constitución Política del Estado de Querétaro y el artículo 3 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, artículo 25 Fracción I del Código Civil del Estado de Querétaro.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Las obligaciones fiscales federales que tiene el Municipio consisten en retener y enterar el impuesto sobre la renta por concepto de sueldos y salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado, por los servicios profesionales y por el uso o goce temporal de bienes inmuebles. De igual forma está obligado por convenio de retención y pago de las cuotas obrero patronales al Instituto Mexicano del Seguro Social. En materia de obligaciones fiscales estatales está obligado al pago del Impuesto Sobre Nóminas.

#### f) Estructura organizacional básica.

La estructura organizacional se basa en lo dispuesto por el Título IV de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, por el Código Municipal de Querétaro y por los Reglamentos Interiores de la diversas Secretarías del Municipio de Querétaro. El Municipio de Querétaro es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, y se compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente es el representante del Municipio, 13 regidores y dos síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento. Cuenta con 15 Secretarías, (Secretaría General de Gobierno Municipal, Secretaría del Ayuntamiento, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Servicios Públicos Municipales, Secretaría de Desarrollo Sostenible, Secretaría de Movilidad, Secretaría de Desarrollo Humano y Social, Secretaría de Seguridad Pública Municipal, Secretaría de Administración, Secretaría de Obras Públicas Municipales, Secretaría Particular, Secretaría Ejecutiva, Secretaría Privada, Secretaría Adjunta, Secretaría de Gestión Delegacional), 2 Coordinaciones (Coordinación de Institutos Desconcentrados del Municipio de Querétaro y Coordinación General de Comunicación Social), Sector Desconcentrado (Órgano Municipal de Responsabilidades Administrativas, Auditoría Municipal de Fiscalización del Municipio de Querétaro, Delegación Josefa Vergara y Hernández, Delegación Felipe Carrillo Puerto, Delegación Centro Histórico, Delegación Cayetano Rubio, Delegación Santa Rosa Jáuregui, Delegación Félix Osores Sotomayor y Delegación Epigmenio González, Instituto Municipal de la Juventud de Querétaro, Instituto de Cultura del Municipio de Querétaro, Instituto Municipal de las Mujeres de Querétaro, Instituto Municipal para Prevenir y Eliminar la Discriminación, Instituto para Prevenir Conductas de Riesgo del Municipio de Querétaro, Instituto Municipal de la Familia) y Sector Paramunicipal, (Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, Instituto Municipal de Planeación, Fideicomiso Queretano para la Conservación del Medio Ambiente, Parque Bicentenario).

#### g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

Se tiene un fideicomiso con número 159-4 celebrado con Vector Casa de Bolsa, S.A. de C.V. Su fin es el pago de jubilaciones o pensiones por vejez o muerte de los trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro.

### 5 Bases de Preparación de los Estados Financieros.

#### 3) Existencia Permanente

La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

#### 4) Revelación Suficiente

Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

a) El Municipio de Querétaro desde el 1 de enero del 2014 cuenta con un sistema de contabilidad gubernamental diseñado en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los estados financieros son a valor histórico con excepción de los bienes inmuebles que fueron revaluados a valor catastral, este último registrado por la Secretaría de Administración.

c) Los siguientes postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 1) 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).

#### 2) Entes Públicos

Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

#### 5) Importancia Relativa

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

#### 6) 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.

#### 7) 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.

#### 8) 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.

#### 9) 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.

#### 10) 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.

#### 11) 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.

### 6 Políticas de Contabilidad Significativas.

a) El método utilizado para la actualización del valor de los bienes inmuebles es el determinado por la Dirección Administración Patrimonial y Servicios Internos derivado a que con fundamento en la fracción VIII del artículo 50 de la Ley Orgánica Municipal y fracción XXIV del artículo 75 del Código Municipal de Querétaro es la dependencia facultada para ello.

b) No se realizan operaciones en el extranjero.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

- c) No se tienen inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas o asociadas.
- d) No se cuenta con inventarios ni costo de lo vendido.
- e) Se cuenta con el fideicomiso número 159-4 celebrado con Vector Casa de Bolsa, S.A. de C.V. cuyo fin es el pago de jubilaciones o pensiones por vejez o muerte de los trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro.
- f) El Municipio registra de manera mensual provisiones de impuestos Federales y Estatales y a partir del mes de octubre 2015 se registran provisiones por prestaciones laborales.

En cumplimiento al artículo 82 Bis de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, con fecha 12 de julio de 2018 se llevó a cabo transferencia bancaria a cuenta específica por un monto \$18,116,134.49 (Dieciocho millones ciento dieciséis mil ciento treinta y cuatro pesos 49/100 M.N.) Que corresponde al monto total de la provisión al mes de junio de 2018 por los conceptos de Aguinaldo.

- g) Cheques Devueltos: Es importante precisar que los expedientes de deudores registrados en Estados Financieros con motivo de cheques devueltos, y que a la fecha se encuentran pendientes de pago, corresponden a las anteriores administraciones; no obstante, en el ejercicio de facultades inherentes a la presente, se han ejecutado acciones a efecto de recuperar los importes en cuestión, pese a que se traten de créditos fiscales prescritos.
- h) El Municipio no cuenta con reservas.
- i) Actualmente no se han realizado cambios en políticas contables.
- j) El Municipio no ha realizado reclasificaciones significativas.
- k) De manera mensual se analizan y se depuran movimientos contables y en su caso cancelación de saldos.

#### 7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

- a) No se cuenta con activos en moneda extranjera
- b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera
- c) No se cuenta con posición en moneda extranjera
- d) No se opera con Tipo de cambio
- e) En consecuencia no existe equivalente en moneda nacional

#### 8 Reporte Analítico del Activo.

- a) El porcentaje de depreciación, deterioro o amortización de los diferentes tipos de activos, son las determinadas por la Dirección de Control Patrimonial de la Secretaría de Administración derivado a que con fundamento en la fracción VIII del artículo 50 de la Ley Orgánica Municipal y fracción XXIV del artículo 75 del Código Municipal de Querétaro es la dependencia facultada para ello, en este periodo contable se ha registrado la depreciación y amortización de los bienes muebles e inmuebles adquiridos en el ejercicio 2013. Estos porcentajes se encuentran señalados en el apartado 8 de las notas de desglose.
- b) Durante el año no se han realizado cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos.
- c) No se cuenta con importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No existen riesgos por tipo de cambio, toda vez que no se realizan operaciones de esta naturaleza. Las inversiones financieras se realizan en renta fija. Se cuenta con un contrato de cobertura de tasa de interés (CAP) para el pago de la deuda.
- e) Actualmente no se cuenta con un Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

- f) No se tienen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
- g) No se tienen desmantelamientos de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) A la fecha los excedentes de efectivo disponible diario se manejan en cuentas especiales de saldos promedios (Productivas) donde nos generan rendimientos respecto de un porcentaje del valor de la TIIE.
- i) No se cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

#### 9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El fideicomiso número 159-4 celebrado con Vector Casa de Bolsa, S.A. de C.V. Su fin es el pago de jubilaciones o pensiones por vejez o muerte de los trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro.

Con fecha 6 de septiembre de 2016 se apertura de conformidad con lo previsto en la cláusula sexta del contrato de Arrendamiento de Luminarias cuenta bancaria Mandatada con número 6463886 con el Banco Multiva S.A. Institución de Banca Múltiple.

#### 10 Reporte de la Recaudación.

- a) Análisis del comportamiento

De los ingresos de gestión generados al 30 de Junio de 2018, mismos que ascienden a \$ 1,790,922,072.70 (Un mil setecientos noventa millones novecientos veintidós mil setenta y dos pesos 70/100 M.N.) se destaca la relevancia de los impuestos alcanzando en el periodo que se reporta un 81.48% de los ingresos de gestión y un 53.85% sobre los ingresos totales.

Derivado del punto anterior, los derechos se consideran para el periodo que se informa como la segunda fuente de ingreso de los ingresos en gestión para este Municipio, mismos que ascienden a \$292,554,133.47 (Doscientos noventa y dos millones quinientos cincuenta y cuatro mil ciento treinta y tres pesos 47/100 M.N.) representando el 13.31% de los ingresos de gestión y un 8.80% sobre los ingresos totales.

En cuanto a la generación de Aprovechamientos de tipo corriente ascienden a \$ 114, 461,596.78 (Ciento catorce millones cuatrocientos sesenta y un mil quinientos noventa y seis 78/100 M.N.), representan el 5.21% de los ingresos de gestión y un 3.44% sobre los ingresos totales.

Respecto de los ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$ 1,046,706,985.61 (Un mil cuarenta y seis millones setecientos seis mil novecientos ochenta y cinco pesos 61/100 M.N.), es decir el 31.47% sobre los ingresos totales.

- b) Proyección de la recaudación

La recaudación del Municipio durante el mes de junio fue del 31.47% en relación a lo que se estima recaudar de acuerdo a la Ley de Ingresos 2018.

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

Al 30 de junio de 2018 el Municipio de Querétaro no cuenta con Deuda Publica.

#### 12 Calificaciones otorgadas.

Moody's 2018

Con fecha 14 de marzo de 2018 Moody's público, El perfil crediticio del Municipio de Querétaro (Baa1/Aa1.mx) refleja buenas prácticas de administración y gobierno interno y un adecuado desempeño operativo y financiero derivado de una alta capacidad de generación de ingresos propios. El perfil crediticio también toma en cuenta una posición libre de deuda y altos niveles de liquidez, factores que esperamos continúen en 2018 y 2019.

La perspectiva negativa de la calificación refleja la perspectiva de la calificación de los bonos soberanos de México (A3 negativa). Esto refleja el riesgo de que una renegociación del Tratado de Libre Comercio de América del Norte desfavorable podría tener implicaciones negativas para la macroeconomía de México, lo cual podría impactar el desempeño financiero del Municipio de Querétaro.

A febrero de 2018, la recaudación de impuestos reflejaba un aumento del 34% con respecto a 2017. Como resultado, se espera que el municipio continúe registrando altos niveles de ingresos propios en 2018 y 2019, por encima de 65% de los ingresos operativos.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

Como reflejo de los resultados tanto operativos como financieros positivos, Querétaro ha mantenido una posición de liquidez muy fuerte comparada con los municipios calificados por Moody's. Medida a través del capital de trabajo neto (activo circulante menos pasivo circulante), Querétaro registró a finales de 2017 un 29.4% con respecto a los egresos totales, comparado con un 42.1% en 2016. La disminución refleja que el municipio financió el incremento en el gasto de capital con el efectivo ahorrado en ejercicios anteriores.

Adicionalmente, Querétaro registra un sólido indicador de efectivo a pasivos circulantes, equivalente a 4.7 veces a finales de 2017. Consideramos que la liquidez es una de las principales fortalezas crediticias del municipio, ya que le permite enfrentar choques externos imprevistos, y que estos niveles se mantendrán en 2018 y 2019.

A junio 2018, el municipio de Querétaro cuenta con una posición libre de deuda como reflejo del prepago de la deuda de largo plazo que se realizó en noviembre de 2017. La actual administración no tiene planes de contratar deuda adicional durante 2018.

Standard & Poor's 2018

Con fecha 27 de marzo de 2018, la Agencia Calificadora Standard And Poor's confirma sus calificaciones crediticias de emisor en escala global de 'BBB' y en escala nacional -CaVal- de 'mxA+' del Municipio de Querétaro, México. La perspectiva se mantiene estable.

La perspectiva estable refleja nuestra expectativa de que Querétaro mantenga resultados positivos después de gastos de inversión, aunque a la baja, durante 2018 y 2020, ya que consideramos que su capacidad para ejecutar el gasto seguirá mejorando. Esperamos que el Municipio financie su gasto de inversión con recursos propios y transferencias sin que esto afecte su robusta posición de liquidez. También consideramos que el Municipio no requerirá endeudamiento adicional.

Las calificaciones de Querétaro reflejan su sofisticada administración financiera, la cual ha demostrado su capacidad para mantener políticas fiscales prudentes en periodos de transición política. Entre las fortalezas crediticias del Municipio se encuentra su producto interno bruto (PIB) per cápita más alto en comparación con la mayoría de sus pares nacionales, junto con resultados fiscales robustos y la ausencia de deuda.

Por otra parte, el marco institucional volátil y desbalanceado, igual que para el resto de los municipios en México, aún representa su principal debilidad crediticia.

Se espera que la administración financiera de Querétaro mantenga prudentes políticas fiscales durante la transición política dentro de un contexto de continuo dinamismo económico.

#### 13 Proceso de Mejora.

El 28 de abril del año en curso, el Municipio de Querétaro recibió el reconocimiento internacional de Confiabilidad nivel 2 bajo la Norma ISO 18091:2014 por parte del World Council for Quality (Consejo Mundial de la Calidad). Este avance implica la promoción de mejores prácticas en sistemas de gestión a través de normas internacionales con el objetivo de proporcionar bienes y servicios de alta calidad para la ciudadanía en ámbitos como: desarrollo institucional para la gobernanza, desarrollo económico sustentable, desarrollo social incluyente y desarrollo ambiental sustentable.

#### 14 Información por Segmentos.

Sin información que manifestar

#### 15 Eventos Posteriores al Cierre.

En cumplimiento al artículo 82 Bis de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, con fecha 12 de julio de 2018 se llevó a cabo transferencia bancaria a cuenta específica por un monto de \$18,116,134.49 (Dieciocho millones ciento dieciséis mil ciento treinta y cuatro pesos 49/100 M.N.) que corresponde al monto total de la provisión al mes de junio de 2018 por los conceptos de Aguinaldo.

#### 16 Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018

#### 17 Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

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

Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta                   | Descripción  | Saldo Inicial           | Cargo                | Abono                 | Saldo Final             |
|--------------------------|--|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>4.0.0.0.00.000000</b> | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                       | <b>3,053,571,943.30</b> | <b>29,798,144.68</b> | <b>400,587,050.94</b> | <b>3,424,360,849.56</b> |
| 4.1.0.0.00.000000        | INGRESOS DE GESTION                                      | 2,097,450,485.33        | 19,088,845.01        | 218,556,320.50        | 2,296,917,940.82        |
| 4.1.1.0.00.000000        | IMPUESTOS  | 1,655,525,286.28        | 10,914,675.10        | 146,311,481.52        | 1,790,922,072.70        |
| 4.1.1.1.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS                             | 5,234,996.42            | 0.00                 | 1,293,267.18          | 6,528,263.60            |
| 4.1.1.1.01.000000        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS                | 5,234,996.42            | 0.00                 | 1,293,267.18          | 6,528,263.60            |
| 4.1.1.1.01.000001        | IMPUESTOS SOBRE BOLETAJE DEL EVENTO                      | 2,945,326.97            | 0.00                 | 933,138.00            | 3,878,464.97            |
| 4.1.1.1.01.000002        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS PERMANENTE     | 2,289,669.45            | 0.00                 | 360,129.18            | 2,649,798.63            |
| 4.1.1.2.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO                            | 1,636,846,777.75        | 1,590,650.50         | 131,564,512.43        | 1,766,820,639.88        |
| 4.1.1.2.01.000000        | IMPUESTO PREDIAL   | 823,180,651.68          | 1,487,504.67         | 22,788,167.64         | 844,481,314.65          |
| 4.1.1.2.01.000001        | IMPUESTO PREDIAL   | 823,180,651.68          | 1,487,504.67         | 22,788,167.64         | 844,481,314.65          |
| 4.1.1.2.02.000000        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES          | 767,876,196.51          | 95,502.03            | 105,826,468.43        | 873,607,162.91          |
| 4.1.1.2.02.000001        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES          | 767,876,196.51          | 95,502.03            | 105,826,468.43        | 873,607,162.91          |
| 4.1.1.2.03.000000        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS, CONDOMINIOS, FUSION, S  | 37,845,110.62           | 7,643.80             | 1,393,562.55          | 39,231,029.37           |
| 4.1.1.2.03.000001        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS                          | 22,718,836.65           | 0.00                 | 0.00                  | 22,718,836.65           |
| 4.1.1.2.03.000002        | IMPUESTO POR FUSION                                      | 5,817,783.15            | 0.00                 | 869,587.14            | 6,687,370.29            |
| 4.1.1.2.03.000003        | IMPUESTO POR SUBDIVISION                                 | 9,308,490.82            | 7,643.80             | 523,975.41            | 9,824,822.43            |
| 4.1.1.2.04.000000        | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES INV | 336,318.53              | 0.00                 | 0.00                  | 336,318.53              |
| 4.1.1.2.04.000001        | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES IN  | 336,318.53              | 0.00                 | 0.00                  | 336,318.53              |
| 4.1.1.2.05.000000        | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRES1 | 7,608,500.41            | 0.00                 | 1,556,313.81          | 9,164,814.22            |
| 4.1.1.2.05.000001        | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRES1 | 7,608,500.41            | 0.00                 | 1,556,313.81          | 9,164,814.22            |
| 4.1.1.7.00.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS                                  | 3,626,121.83            | 9,315,349.09         | 12,036,252.49         | 6,347,025.23            |
| 4.1.1.7.01.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS                                  | 3,626,121.83            | 9,315,349.09         | 12,036,252.49         | 6,347,025.23            |
| 4.1.1.7.01.000001        | ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS                              | 3,626,121.83            | 9,315,349.09         | 12,036,252.49         | 6,347,025.23            |
| 4.1.1.9.00.000000        | OTROS IMPUESTOS  | 9,817,370.28            | 8,675.51             | 1,417,449.42          | 11,226,144.19           |
| 4.1.1.9.01.000000        | IMPUESTO POR EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES      | 9,817,370.28            | 8,675.51             | 1,417,449.42          | 11,226,144.19           |
| 4.1.1.9.01.000001        | IMPUESTO PARA LA EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES  | 9,817,370.28            | 8,675.51             | 1,417,449.42          | 11,226,144.19           |
| 4.1.4.0.00.000000        | DERECHOS   | 256,618,273.16          | 2,477,787.72         | 50,219,658.36         | 304,360,143.80          |
| 4.1.4.1.00.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACI   | 11,128,746.28           | 1,836.00             | 1,714,908.60          | 12,841,818.88           |
| 4.1.4.1.01.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACI   | 11,128,746.28           | 1,836.00             | 1,714,908.60          | 12,841,818.88           |
| 4.1.4.1.01.000001        | ACCESO A DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIK    | 1,635,810.00            | 0.00                 | 296,079.00            | 1,931,889.00            |
| 4.1.4.1.01.000002        | USO DE CANCHAS EN DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO CX    | 733,390.50              | 1,836.00             | 116,442.00            | 847,996.50              |
| 4.1.4.1.01.000003        | ACCESO A DIFERENTES MUSEOS PROPIEDAD O ADMINISTRADOS     | 113,419.00              | 0.00                 | 18,144.00             | 131,563.00              |
| 4.1.4.1.01.000005        | USO DEL TEATRO ALAMEDA                                   | 341,924.60              | 0.00                 | 85,482.00             | 427,406.60              |
| 4.1.4.1.01.000007        | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES E3     | 105,490.58              | 0.00                 | 49,161.00             | 154,651.58              |
| 4.1.4.1.01.000008        | ESPACIOS AL AIRE LIBRE OCUPADOS POR PARTICULARES         | 31,650.00               | 0.00                 | 9,158.00              | 40,808.00               |
| 4.1.4.1.01.000009        | ESPACIOS DESTINADOS A CAFETERIAS Y ESTANQUILLOS          | 121,317.00              | 0.00                 | 22,339.00             | 143,656.00              |
| 4.1.4.1.01.000010        | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES E3     | 248,658.80              | 0.00                 | 56,814.00             | 305,472.80              |
| 4.1.4.1.01.000014        | ACCESO Y USO DE INSTALACIONES DEL PARQUE ALFALFARES      | 518,617.00              | 0.00                 | 71,141.00             | 589,758.00              |
| 4.1.4.1.01.000015        | ACCESO Y USO DE LAS INSTALACIONES DEL PARQUE RECREATIV   | 32,265.00               | 0.00                 | 4,110.00              | 36,375.00               |
| 4.1.4.1.01.000016        | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS                       | 497,042.00              | 0.00                 | 83,999.00             | 581,041.00              |
| 4.1.4.1.01.000017        | MERCADOS CATEGORIA A                                     | 1,152,112.20            | 0.00                 | 51,889.57             | 1,203,801.77            |
| 4.1.4.1.01.000018        | MERCADOS CATEGORIA B                                     | 468,272.89              | 0.00                 | 41,651.93             | 509,924.82              |
| 4.1.4.1.01.000019        | MERCADOS CATEGORIA C                                     | 46,282.76               | 0.00                 | 3,564.36              | 49,847.12               |
| 4.1.4.1.01.000020        | USO DE ESPACIOS EN MERCADOS MUNICIPALES, EN FECHAS ESP   | 102,571.00              | 0.00                 | 3,420.00              | 105,991.00              |
| 4.1.4.1.01.000021        | USO DE BIENES MUNICIPALES                                | 587,208.07              | 0.00                 | 123,678.89            | 710,886.76              |
| 4.1.4.1.01.000022        | USO DE LA VIA PUBLICA                                    | 3,436,981.94            | 0.00                 | 416,314.55            | 3,853,296.49            |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.1.01.000023 | AUTORIZACION DE USO DE LA VIA PUBLICA DESTINADA A BAHIA D | 11,284.00      | 0.00       | 0.00          | 11,284.00      |
| 4.1.4.1.01.000024 | CAJONES DE ESTACIONAMIENTO                                | 74,736.00      | 0.00       | 20,000.00     | 94,736.00      |
| 4.1.4.1.01.000027 | USO DE LA BICICLETA                                       | 809,625.00     | 0.00       | 63,000.00     | 872,625.00     |
| 4.1.4.1.01.000030 | LICENCIA PARA COLOCACION DE KIOSCOS, MODULOS, CASETAS T   | 60,087.94      | 0.00       | 178,720.50    | 238,808.44     |
| 4.1.4.3.00.000000 | DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS                   | 234,958,203.44 | 433,422.17 | 44,151,786.87 | 278,676,568.14 |
| 4.1.4.3.01.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR CONCEPTOS RELACIONADOS CON CC     | 84,148,438.67  | 402,924.13 | 14,443,371.70 | 98,188,886.24  |
| 4.1.4.3.01.000001 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE OBRA NUEVA    | 31,861,688.89  | 0.00       | 6,095,129.55  | 37,956,798.44  |
| 4.1.4.3.01.000002 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE REMODELAC     | 180,303.00     | 0.00       | 623.15        | 180,926.15     |
| 4.1.4.3.01.000004 | DEMOLICION DE EDIFICACIONES EXISTENTES                    | 48,556.61      | 0.00       | 4,631.89      | 53,188.50      |
| 4.1.4.3.01.000005 | REFRENDO DE LICENCIA DE CONSTRUCCION                      | 4,150,594.55   | 0.00       | 342,551.00    | 4,493,145.55   |
| 4.1.4.3.01.000006 | PROGRAMA DE REGULARIZACION DE CONSTRUCCIONES AUTORIZ      | 103,812.00     | 0.00       | 702.00        | 104,514.00     |
| 4.1.4.3.01.000007 | OTRAS LICENCIAS   | 3,524,031.04   | 302,315.05 | 845,802.12    | 4,087,518.11   |
| 4.1.4.3.01.000008 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON CONSTRUCCI     | 1,014,827.00   | 0.00       | 203,215.00    | 1,218,042.00   |
| 4.1.4.3.01.000011 | ALINEAMIENTO  | 1,214,884.89   | 0.00       | 215,884.13    | 1,430,769.02   |
| 4.1.4.3.01.000012 | NOMENCLATURA  | 106,111.71     | 0.00       | 0.00          | 106,111.71     |
| 4.1.4.3.01.000013 | DESIGNACION DE NUMERO OFICIAL                             | 3,917,193.93   | 0.00       | 884,578.50    | 4,801,772.43   |
| 4.1.4.3.01.000014 | POR VERIFICACION Y EXPEDICION DE DOCUMENTO DE AVISO DE    | 902,873.15     | 1,005.00   | 138,548.45    | 1,040,416.60   |
| 4.1.4.3.01.000015 | POR LA REVISION DE PTOYECTO DE FRACCIONAMIENTO Y CONDC    | 19,650.74      | 0.00       | 12,069.54     | 31,720.28      |
| 4.1.4.3.01.000016 | POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA LA FUSION, DI | 193,264.44     | 0.00       | 33,205.00     | 226,469.44     |
| 4.1.4.3.01.000018 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON LAS AUTO     | 1,148,582.26   | 0.00       | 216,204.60    | 1,364,786.86   |
| 4.1.4.3.01.000019 | POR DICTAMENES TECNICOS Y OTROS SERVICIOS                 | 95,558.73      | 0.00       | 24,141.36     | 119,700.09     |
| 4.1.4.3.01.000020 | POR EL DICTAMEN TECNICO PARA LA RENOVACION DE LA LICENC   | 5,180.12       | 0.00       | 0.00          | 5,180.12       |
| 4.1.4.3.01.000021 | POR LA AUTORIZACION DEL PROYECTO DE RELOTIFICACION O AJ   | 7,039.60       | 0.00       | 0.00          | 7,039.60       |
| 4.1.4.3.01.000022 | POR DICTAMEN TECNICO DE RELOTIFICACION O AJUSTE DE MEDI   | 3,519.80       | 0.00       | 0.00          | 3,519.80       |
| 4.1.4.3.01.000023 | POR REPOSICION DE COPIAS DE PLANOS Y OTROS CONCEPTOS F    | 209,174.62     | 0.00       | 14,079.20     | 223,253.82     |
| 4.1.4.3.01.000024 | POR LA CERTIFICACION DE DOCUMENTOS O PLANOS DE FRACCIO    | 7,790.56       | 0.00       | 0.00          | 7,790.56       |
| 4.1.4.3.01.000025 | POR LA AUTORIZACION DE PROYECTO EN CONDOMINIO, REVISIO    | 450,076.35     | 0.00       | 85,479.49     | 535,555.84     |
| 4.1.4.3.01.000026 | POR LA EMISION DE DECLARATORIA DE REGIMEN DE PROPIEDAD    | 295,326.26     | 0.00       | 179,001.33    | 474,327.59     |
| 4.1.4.3.01.000032 | POR LA EMISION DE CONSTANCIA DE ALINEAMIENTO VIAL         | 8,549.70       | 0.00       | 3,520.54      | 12,070.24      |
| 4.1.4.3.01.000033 | POR LA EMISION DE DICTAMEN O ESTUDIO TECNICO RESPECTO A   | 5,090,199.97   | 0.00       | 70,389.48     | 5,160,589.45   |
| 4.1.4.3.01.000035 | POR SUPERVISION DE OBRAS DE URBANIZACION EN FRACCIONAM    | 10,283,489.45  | 0.00       | 1,506,646.00  | 11,790,135.45  |
| 4.1.4.3.01.000037 | POR RUPTURA Y REPARACION DEL PAVIMENTO DE LA VIA PUBLIC   | 1,919,726.58   | 0.00       | 47,280.67     | 1,967,007.25   |
| 4.1.4.3.01.000038 | POR AUTORIZACION DE CAMBIO DE USO DE SUELO                | 2,142,493.08   | 0.00       | 0.00          | 2,142,493.08   |
| 4.1.4.3.01.000039 | POR LA AUTORIZACION DE INCREMENTOS EN DENSIDAD EN USO I   | 88,878.79      | 0.00       | 0.00          | 88,878.79      |
| 4.1.4.3.01.000040 | POR EXPEDICION DE DICTAMEN DE USO DE SUELO                | 5,006,703.06   | 1,006.00   | 555,302.30    | 5,562,999.36   |
| 4.1.4.3.01.000041 | POR EL ESTUDIO DE FACTIBILIDAD DE GIRO                    | 793,370.00     | 201.00     | 99,093.00     | 892,262.00     |
| 4.1.4.3.01.000048 | POR ESTUDIO Y EMISION DE INFORME Y/O VIABILIDAD DE USO DE | 363,647.00     | 0.00       | 109,232.00    | 472,879.00     |
| 4.1.4.3.01.000049 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO APROBATORIO DE LA E.  | 74,404.51      | 0.00       | 0.00          | 74,404.51      |
| 4.1.4.3.01.000050 | POR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA, INSPECCION Y CONTROL PA  | 8,362,749.31   | 98,397.08  | 2,753,041.33  | 11,017,393.56  |
| 4.1.4.3.01.000051 | POR LA EMISION DE DICTAMEN DE ALTURA MAXIMA CONSTRUIDA    | 27,995.04      | 0.00       | 3,020.07      | 31,015.11      |
| 4.1.4.3.01.000052 | POR AUTORIZACION DE MODIFICACION A LA NORMATIVIDAD POR    | 524,211.93     | 0.00       | 0.00          | 524,211.93     |
| 4.1.4.3.02.000000 | DERECHOS DE ALUMBRADO PUBLICO                             | 56,577,357.16  | 0.00       | 16,700,556.94 | 73,277,914.10  |
| 4.1.4.3.02.000001 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO CONVENIO CFE                    | 54,573,563.75  | 0.00       | 16,893,513.34 | 71,267,077.09  |
| 4.1.4.3.02.000002 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO AFLJACION PROPORCIONAL          | 2,003,793.41   | 0.00       | 7,043.60      | 2,010,837.01   |
| 4.1.4.3.03.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 8,415,581.00   | 13,724.00  | 1,590,131.00  | 9,991,968.00   |
| 4.1.4.3.03.000001 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 8,415,581.00   | 13,724.00  | 1,590,131.00  | 9,991,968.00   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial | Cargo    | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|---|---------------|----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.04.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID  | 225,762.00    | 0.00     | 88,607.48    | 314,369.48    |
| 4.1.4.3.04.000001 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILI   | 141,281.66    | 0.00     | 54,622.50    | 195,904.16    |
| 4.1.4.3.04.000002 | POR LA EVALUACION DEL ESTUDIO DE IMPACTO EN MOVILIDAD Y   | 74,981.61     | 0.00     | 24,793.35    | 99,774.96     |
| 4.1.4.3.04.000003 | POR MODIFICACION, AMPLIACION O RATIFICACION DEL DICTAMEN  | 5,263.18      | 0.00     | 2,865.33     | 8,128.51      |
| 4.1.4.3.04.000004 | POR LA REVISION EN CAMPO Y ELABORACION O RATIFICACION DE  | 4,235.55      | 0.00     | 6,326.30     | 10,561.85     |
| 4.1.4.3.05.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR SERVICIOS PUBLICOS MUNII  | 33,578,312.28 | 1,382.87 | 3,343,029.75 | 36,919,959.16 |
| 4.1.4.3.05.000001 | POR ARREGLO, CONSERVACION Y MANTENIMIENTO DE LA VIA PUE   | 1.00          | 0.00     | 0.00         | 1.00          |
| 4.1.4.3.05.000002 | POR EL ARREGLO DE PREDIOS BALDIOS                         | 0.00          | 0.00     | 2,115.00     | 2,115.00      |
| 4.1.4.3.05.000003 | POR DEPOSITAR RESIDUOS SOLIDOS URBANOS EN EL RELLENO S    | 9,782,337.63  | 0.00     | 2,089,473.91 | 11,871,811.54 |
| 4.1.4.3.05.000004 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URBJ   | 13,387,718.39 | 0.00     | 846,189.55   | 14,233,907.94 |
| 4.1.4.3.05.000005 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URBJ   | 5,156.00      | 0.00     | 0.00         | 5,156.00      |
| 4.1.4.3.05.000006 | POR EL SERVICIO UNICO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION DE RESIDI | 43,916.00     | 0.00     | 8,870.00     | 52,786.00     |
| 4.1.4.3.05.000007 | POR EL SERVICIO UNICO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION DE RESIDI | 453.00        | 0.00     | 17,740.00    | 18,193.00     |
| 4.1.4.3.05.000008 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION EN EVENTOS                 | 213,549.59    | 0.00     | 21,876.12    | 235,425.71    |
| 4.1.4.3.05.000009 | COMERCIANTES Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE NO GENERE     | 9,704,904.74  | 1,277.46 | 277,988.19   | 9,981,615.47  |
| 4.1.4.3.05.000010 | POR LA ELABORACION DE ESTUDIO DE GENERACION DE RESIDUO    | 3,015.00      | 0.00     | 0.00         | 3,015.00      |
| 4.1.4.3.05.000012 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS POR EVENTO E   | 4,291.00      | 0.00     | 301.00       | 4,592.00      |
| 4.1.4.3.05.000013 | POR EL SERVICIO UNICO DE RECOLECCION DE TILICHES          | 20,859.00     | 0.00     | 12,970.00    | 33,829.00     |
| 4.1.4.3.05.000014 | POR LA RECOLECCION DE RESIDUOS DE VOLANTES, SEMANARIO     | 67,598.00     | 105.41   | 6,710.82     | 74,203.41     |
| 4.1.4.3.05.000016 | AUTORIZACION DE PROYECTOS DEL AREA DE CONTENEDORES E      | 139,448.08    | 0.00     | 19,205.36    | 158,653.44    |
| 4.1.4.3.05.000018 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA LA AUTORIZACION DE   | 5,673.62      | 0.00     | 165.23       | 5,838.85      |
| 4.1.4.3.05.000019 | PODA Y/O TALA DE ARBOL EN PREDIOS PARTICULARES            | 29,035.40     | 0.00     | 2,010.00     | 31,045.40     |
| 4.1.4.3.05.000020 | REVISION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE RIEGC   | 4,026.00      | 0.00     | 0.00         | 4,026.00      |
| 4.1.4.3.05.000021 | AUTORIZACION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE     | 8,448.00      | 0.00     | 0.00         | 8,448.00      |
| 4.1.4.3.05.000022 | VISTO BUENO Y/O VERIFICACION DE AREAS VERDES PARA RECEP   | 4,024.00      | 0.00     | 2,415.00     | 6,439.00      |
| 4.1.4.3.05.000023 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS POR DATOS A INSTALACION   | 30,202.30     | 0.00     | 3,017.64     | 33,219.94     |
| 4.1.4.3.05.000025 | SERVICIOS DE RECOLECCION DE RESTOS DE PODA Y DERRIBO DE   | 3,216.77      | 0.00     | 0.00         | 3,216.77      |
| 4.1.4.3.05.000026 | REVISION DE PROYECTOS DE ALUMBRADOPUBLICO                 | 35,136.50     | 0.00     | 22,467.00    | 57,603.50     |
| 4.1.4.3.05.000027 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA AUTORIZACION DE RE   | 16,523.00     | 0.00     | 6,045.00     | 22,568.00     |
| 4.1.4.3.05.000028 | MANTENIMIENTO DE ALUMBRADO AL INTERIOR DE LOS CONDOMI     | 1,184.45      | 0.00     | 0.00         | 1,184.45      |
| 4.1.4.3.05.000029 | INSTALACION DE SUMINISTRO PARA SERVICIO DE ENERGIA ELEC1  | 21,817.00     | 0.00     | 0.00         | 21,817.00     |
| 4.1.4.3.05.000030 | POR EL DESAZOLVE DE POSOS DE VISITA, ALCANTARILLAS, DREN  | 30,033.71     | 0.00     | 1,960.93     | 31,994.64     |
| 4.1.4.3.05.000032 | POR EMISION DE AVALUO GENERADO POR DATOS A INSTALACION    | 15,744.10     | 0.00     | 1,509.00     | 17,253.10     |
| 4.1.4.3.06.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES          | 2,260,394.00  | 2,481.00 | 436,692.00   | 2,694,605.00  |
| 4.1.4.3.06.000001 | POR CRIPITAS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES                 | 14,910.00     | 0.00     | 221.00       | 15,131.00     |
| 4.1.4.3.06.000002 | SERVICIOS DE INHUMACION                                   | 1,115,347.00  | 0.00     | 204,377.00   | 1,319,724.00  |
| 4.1.4.3.06.000003 | SERVICIOS DE EXHUMACION                                   | 120,816.00    | 0.00     | 26,082.00    | 146,898.00    |
| 4.1.4.3.06.000004 | SERVICIOS DE TRASLADO                                     | 834,192.00    | 2,260.00 | 167,788.00   | 999,720.00    |
| 4.1.4.3.06.000005 | SERVICIOS DE CREMACION                                    | 175,129.00    | 221.00   | 38,224.00    | 213,132.00    |
| 4.1.4.3.07.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN EL RASTRO MUNICIPAL                | 8,074,782.08  | 0.00     | 1,812,688.46 | 9,887,470.54  |
| 4.1.4.3.07.000001 | POR SACRIFICIO Y PROCESAMIENTO POR CABEZA                 | 7,353,478.23  | 0.00     | 1,689,406.20 | 9,042,884.43  |
| 4.1.4.3.07.000002 | POR SACRIFICIO DE GANADO EN HORAS EXTRAORDINARIAS POR     | 613,336.02    | 0.00     | 103,383.50   | 716,719.52    |
| 4.1.4.3.07.000005 | POR KILOGRAMO DE CONSERVACION DE CANAL FRIGORIFICA        | 60,432.57     | 0.00     | 11,473.60    | 71,906.17     |
| 4.1.4.3.07.000006 | POR ENTREGA A DOMICILIO                                   | 42,615.26     | 0.00     | 7,505.16     | 50,120.42     |
| 4.1.4.3.07.000007 | INCINERACION DE ANIMALES MUERTOS O CANALES                | 4,920.00      | 0.00     | 920.00       | 5,840.00      |
| 4.1.4.3.08.000000 | SERVICIOS PRESTADOS EN MERCADOS MUNICIPALES               | 3,046,071.08  | 4,524.88 | 599,307.42   | 3,640,853.62  |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial | Cargo    | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|---|---------------|----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.08.000001 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M    | 58,711.41     | 0.00     | 0.00         | 58,711.41     |
| 4.1.4.3.08.000002 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M    | 471.00        | 0.00     | 0.00         | 471.00        |
| 4.1.4.3.08.000004 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M    | 12,067.43     | 0.00     | 0.00         | 12,067.43     |
| 4.1.4.3.08.000005 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL    | 66,717.58     | 0.00     | 0.00         | 66,717.58     |
| 4.1.4.3.08.000006 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL    | 12,037.10     | 4,021.94 | 8,546.82     | 16,561.98     |
| 4.1.4.3.08.000007 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL    | 3,469.07      | 0.00     | 0.00         | 3,469.07      |
| 4.1.4.3.08.000008 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE PERMUTA DE LOCALES EN ME    | 0.00          | 502.94   | 502.94       | 0.00          |
| 4.1.4.3.08.000009 | POR CAMBIO DE GIRO EN LOCALES DE MERCADOS MPLES           | 16,405.81     | 0.00     | 3,017.66     | 19,423.47     |
| 4.1.4.3.08.000010 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE GIRO EN MERCADOS       | 1,413.00      | 0.00     | 0.00         | 1,413.00      |
| 4.1.4.3.08.000011 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE CESIONES DE DERECH     | 12,477.68     | 0.00     | 0.00         | 12,477.68     |
| 4.1.4.3.08.000012 | POR EL USO DE SANITARIOS EN LOS MERCADOS MUNICIPALES      | 2,862,301.00  | 0.00     | 587,240.00   | 3,449,541.00  |
| 4.1.4.3.09.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE AYUNTAMIENTO     | 6,337,869.75  | 200.00   | 1,361,905.33 | 7,699,575.08  |
| 4.1.4.3.09.000002 | EXPEDICION DE COPIAS SIMPLES Y CERTIFICADAS DE DOCUMENT   | 57,985.52     | 0.00     | 19,063.75    | 77,049.27     |
| 4.1.4.3.09.000003 | REPOSICION DE DOCUMENTO OFICIAL O CREDENCIALES            | 170,966.00    | 200.00   | 31,475.00    | 202,241.00    |
| 4.1.4.3.09.000005 | POR REVALIDACION ANUAL DE CREDENCIAL DE IDENTIFICACION    | 287.00        | 0.00     | 0.00         | 287.00        |
| 4.1.4.3.09.000006 | POR EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE RESIDENCIA               | 396,604.23    | 0.00     | 53,924.00    | 450,528.23    |
| 4.1.4.3.09.000007 | POR LOS SERVICIOS RELACIONADOS CON LA GACETA MUNICIPAL    | 5,712,027.00  | 0.00     | 1,257,442.58 | 6,969,469.58  |
| 4.1.4.3.10.000000 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU F  | 804.00        | 0.00     | 402.00       | 1,206.00      |
| 4.1.4.3.10.000001 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU    | 804.00        | 0.00     | 402.00       | 1,206.00      |
| 4.1.4.3.11.000000 | POR OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES MUNICIPA    | 23,857,985.16 | 4,990.20 | 3,272,927.53 | 27,125,922.49 |
| 4.1.4.3.11.000001 | CURSOS Y TALLERES DE CAPACITACION                         | 141,670.00    | 0.00     | 11,440.00    | 153,110.00    |
| 4.1.4.3.11.000004 | POR EL REGISTRO EN DIFERENTES PADRONES DEL MUNICIPIO      | 752,461.50    | 0.00     | 91,596.34    | 844,057.84    |
| 4.1.4.3.11.000005 | POR LOS DICTAMENES, CAPACITACION, ASESORIAS, VISTO BUEN   | 2,223,047.92  | 4,526.00 | 559,366.00   | 2,777,867.92  |
| 4.1.4.3.11.000006 | UNICAMENTE PARA LIMPIEZA DE TERRENOS MAYORES A 200 MTS    | 533,290.00    | 0.00     | 72,981.00    | 606,271.00    |
| 4.1.4.3.11.000007 | POR REUBICACION DE FLORA                                  | 1,269.00      | 0.00     | 13,453.00    | 14,722.00     |
| 4.1.4.3.11.000009 | SONIDO EN FUENTES FIJAS                                   | 3,819.35      | 0.00     | 0.00         | 3,819.35      |
| 4.1.4.3.11.000010 | POR LA AUTORIZACION DE MODIFICACION DE UNIDAD DE GESTIO   | 725,954.53    | 0.00     | 2,649.00     | 728,603.53    |
| 4.1.4.3.11.000011 | POR LA AUTORIZACION PARA EL DICTAMEN AMBIENTAL DE LA FAC  | 31,986.59     | 0.00     | 2,923.80     | 34,910.39     |
| 4.1.4.3.11.000012 | POR PARTICIPAR EN LOS EVENTOS DE EDUCACION AMBIENTAL      | 10,923.00     | 0.00     | 0.00         | 10,923.00     |
| 4.1.4.3.11.000013 | POR LOS DOCUMENTOS O MATERIALES DIVERSOS QUE LA CIUDA     | 12,629.45     | 0.00     | 2,422.50     | 15,051.95     |
| 4.1.4.3.11.000014 | POR LOS DOCUMENTOS QUE SE SOLICITEN A JUZGADOS CIVICOS    | 252.00        | 0.00     | 102.00       | 354.00        |
| 4.1.4.3.11.000015 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITA    | 16,182,180.21 | 0.00     | 2,027,270.37 | 18,209,450.58 |
| 4.1.4.3.11.000017 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS SIN VE     | 105,283.37    | 0.00     | 27,889.22    | 133,172.59    |
| 4.1.4.3.11.000018 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS CON VI     | 19,708.32     | 0.00     | 0.00         | 19,708.32     |
| 4.1.4.3.11.000023 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS EVENTOS ESPECI      | 16,917.60     | 0.00     | 1,605.52     | 18,523.12     |
| 4.1.4.3.11.000024 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS E IMPRESIONES DE PLANOS CAT   | 5,221.46      | 0.00     | 1,710.33     | 6,931.79      |
| 4.1.4.3.11.000025 | POR LA EJECUCION DE DESLINDES CATASTRALES                 | 750,989.50    | 0.00     | 83,277.02    | 834,266.52    |
| 4.1.4.3.11.000026 | POR LA EJECUCION DE LEVANTAMIENTOS TOPOGRAFICOS DE PU     | 7,534.66      | 0.00     | 0.00         | 7,534.66      |
| 4.1.4.3.11.000027 | POR LA EJECUCION DE REPLANTEOS TOPOGRAFICOS               | 44,329.11     | 0.00     | 4,819.86     | 49,148.99     |
| 4.1.4.3.11.000029 | POR LA EXPEDICION DE COPIA IMPRESA EN PAPEL BOND O ARCH   | 301.44        | 0.00     | 0.00         | 301.44        |
| 4.1.4.3.11.000032 | POR EL ESTUDIO, CALCULO Y APLICACION DEL DEMERITO AL VALI | 327,045.41    | 0.00     | 8,395.11     | 335,440.52    |
| 4.1.4.3.11.000033 | POR PROPORCIONAR INFORMACION DE VERTICES GEODESICOS E     | 6,855.88      | 0.00     | 1,633.76     | 8,489.64      |
| 4.1.4.3.11.000034 | NOTIFICACION DE REGISTRO CATASTRAL A SOLICITUD DEL CONTI  | 434,910.82    | 0.00     | 86,677.50    | 521,588.32    |
| 4.1.4.3.11.000035 | INFORMACION CATASTRAL DE UN INMUEBLE A SOLICITUD DEL INT  | 1,985.43      | 0.00     | 610.94       | 2,596.37      |
| 4.1.4.3.11.000036 | CONSTANCIAS DE DOCUMENTOS CATASTRALES                     | 1,169.11      | 0.00     | 0.00         | 1,169.11      |
| 4.1.4.3.11.000037 | COPIA SIMPLE DE DOCUMENTOS CATASTRALES                    | 1,507.20      | 0.00     | 602.51       | 2,109.71      |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial | Cargo        | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.11.000038 | COPIAS CERTIFICADAS DE DOCUMENTOS CATASTRALES            | 7,114.57      | 0.00         | 0.00         | 7,114.57      |
| 4.1.4.3.11.000041 | COPIAS CERTIFICADAS DE PLANOS QUE OBRAN EN LOS ARCHIVO   | 0.00          | 0.00         | 3,015.25     | 3,015.25      |
| 4.1.4.3.11.000042 | COPIA IMPRESA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE TAM  | 7,177.24      | 0.00         | 602.88       | 7,780.12      |
| 4.1.4.3.11.000044 | COPIA CERTIFICADA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE  | 1,207.38      | 0.00         | 0.00         | 1,207.38      |
| 4.1.4.3.11.000045 | ARCHIVO DIGITAL EN FORMATO DXF O DWG DE PLANO DE LEVANT  | 1,005.08      | 0.00         | 0.00         | 1,005.08      |
| 4.1.4.3.11.000047 | NOTIFICACION DE REGISTRO CATASTRAL POR ERROR IMPUTABLE   | 11,939.54     | 0.00         | 1,507.40     | 13,446.94     |
| 4.1.4.3.11.000048 | POR LA REVISION DE EXPEDIENTES DE FRACCIONAMIENTOS Y/O ( | 26,343.64     | 0.00         | 5,029.40     | 31,373.04     |
| 4.1.4.3.11.000049 | POR LOS SERVICIOS CATASTRALES RELATIVOS AL EMPADRONAM    | 35,753.89     | 0.00         | 18,854.17    | 54,608.06     |
| 4.1.4.3.11.000050 | COPIA IMPRESA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE TAM  | 1,811.24      | 0.00         | 1,209.00     | 3,020.24      |
| 4.1.4.3.11.000052 | COPIA CERTIFICADA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE  | 0.00          | 0.00         | 707.63       | 707.63        |
| 4.1.4.3.11.000053 | INFORMACION CATASTRAL DE UN INMUEBLE MEDIANTE CONSTAN    | 669.19        | 0.00         | 0.00         | 669.19        |
| 4.1.4.3.11.000054 | INSCRIPCION EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS CON ESPECIALIDA   | 3,976.98      | 0.00         | 0.00         | 3,976.98      |
| 4.1.4.3.11.000056 | REGISTRO DE FUSION DE HASTA 2 PREDIOS                    | 26,957.01     | 0.00         | 8,948.12     | 35,905.13     |
| 4.1.4.3.11.000057 | ALTA DE PREDIOS PRODUCTO DE SUBDIVISION PARA UNA FRACC   | 51,542.89     | 0.00         | 12,370.50    | 63,913.39     |
| 4.1.4.3.11.000058 | CALCULO Y APLICACION DE FACTOR DE DEMERITO AL VALOR UN   | 134,030.60    | 0.00         | 403.00       | 134,433.60    |
| 4.1.4.3.11.000059 | INSPECCION DE UN INMUEBLE A SOLICITUD DELL INTERESADO    | 7,572.86      | 0.00         | 0.00         | 7,572.86      |
| 4.1.4.3.11.000061 | MARCAJE DE VERTICES DE PREDIOS PRODUCTOS DEL PROCEDIM    | 1,709.52      | 0.00         | 0.00         | 1,709.52      |
| 4.1.4.3.11.000065 | POR LA PRESTACION DEL SERVICIO REMOTO                    | 14,767.08     | 0.00         | 0.00         | 14,767.08     |
| 4.1.4.3.11.000066 | INFORME DE VALOR REFERIDO DEL INMUEBLE A SOLICITUD DEL # | 4,181.94      | 0.00         | 704.44       | 4,886.38      |
| 4.1.4.3.11.000068 | MODIFICACION DE PLANOS PRODUCTO DE UN DESLINDE CATASTR   | 5,013.10      | 0.00         | 1,707.00     | 6,720.10      |
| 4.1.4.3.11.000071 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIA DE LOS DIFERENTES PADRO  | 10,430.46     | 0.00         | 0.00         | 10,430.46     |
| 4.1.4.3.11.000072 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD DE CONTROL ANIMA  | 436,851.21    | 0.00         | 79,265.64    | 516,116.85    |
| 4.1.4.3.11.000073 | POR LOS SERVICIOS DE GESTION, TRAMITES Y TRABAJOS TECNIC | 0.00          | 0.00         | 100.75       | 100.75        |
| 4.1.4.3.11.000075 | POR LA OBTENCION DE BASES DE INVITACION RESTRINGIDA Y BA | 362,310.33    | 0.00         | 47,464.10    | 409,774.43    |
| 4.1.4.3.11.000076 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE NO ADEUDO, REPOSICI  | 87,443.91     | 201.50       | 17,948.46    | 105,190.87    |
| 4.1.4.3.11.000078 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS SIMPLES DE DOCUMENTOS DE AC  | 39,531.77     | 0.00         | 0.00         | 39,531.77     |
| 4.1.4.3.11.000080 | POR LOS DOCUMENTOS QUE SOLICITEN AL TRIBUNAL MUNICIPAL   | 2,127.00      | 0.00         | 232.00       | 2,359.00      |
| 4.1.4.3.11.000084 | REGISTRO DEL NUEVO PROPIETARIO DE OPERACION TRASLATIVA   | 99,264.35     | 0.00         | 20,553.00    | 119,817.35    |
| 4.1.4.3.11.000085 | CORRECCION ADMINISTRATIVA DE OPERACIONES TRASLATIVAS C   | 11,141.73     | 0.00         | 1,813.50     | 12,955.23     |
| 4.1.4.3.11.000086 | POR EL REGISTRO DE UN PREDIO OMISO RUSTICO O URBANO EN   | 14,450.01     | 0.00         | 2,712.96     | 17,162.97     |
| 4.1.4.3.11.000087 | POR LA ACTUALIZACION DEL REGISTRO DE NUMERO OFICIAL, NO  | 44,311.68     | 0.00         | 6,028.80     | 50,340.48     |
| 4.1.4.3.11.000088 | POR LA REVISION DE EXPEDIENTES NUEVOS DE DESLINDE CATA   | 20,500.45     | 0.00         | 1,450.80     | 21,951.25     |
| 4.1.4.3.11.000090 | COPIA SIMPLE DE DOCUMENTOS TAMAÑO CARTA U OFICIO AUDIT   | 247.44        | 0.00         | 0.00         | 247.44        |
| 4.1.4.3.11.000091 | COPIA CERTIFICADA DOCUMENTOS TAMAÑO CARTA U OFICIO AUC   | 26.60         | 0.00         | 0.00         | 26.60         |
| 4.1.4.3.11.000092 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD MUNICIPAL DE ATE  | 43,331.61     | 262.70       | 38,872.93    | 81,941.84     |
| 4.1.4.3.12.000000 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 8,434,846.26  | 3,195.09     | 502,167.26   | 8,933,818.43  |
| 4.1.4.3.12.000001 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 6,947,507.01  | 564.80       | 226,236.96   | 7,173,179.17  |
| 4.1.4.3.12.000002 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 478,455.78    | 0.00         | 52,182.70    | 530,638.48    |
| 4.1.4.3.12.000003 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 891,083.26    | 2,630.29     | 206,633.57   | 1,095,086.54  |
| 4.1.4.3.12.000004 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 53,264.46     | 0.00         | 6,698.75     | 59,963.21     |
| 4.1.4.3.12.000005 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y VERIFICACIONES        | 64,535.75     | 0.00         | 10,415.28    | 74,951.03     |
| 4.1.4.4.00.000000 | ACCESORIOS DE LOS DERECHOS                               | 10,531,323.44 | 2,042,529.55 | 4,352,962.89 | 12,841,756.78 |
| 4.1.4.4.01.000000 | ACCESORIOS DE LOS DERECHOS                               | 10,531,323.44 | 2,042,529.55 | 4,352,962.89 | 12,841,756.78 |
| 4.1.4.4.01.000001 | ACCESORIOS DE LOS DERECHOS                               | 10,531,323.44 | 2,042,529.55 | 4,352,962.89 | 12,841,756.78 |
| 4.1.5.00.000000   | PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE                              | 215,310.32    | 0.00         | 17,409.90    | 232,720.22    |
| 4.1.5.9.00.000000 | OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES          | 215,310.32    | 0.00         | 17,409.90    | 232,720.22    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE JUNIO DE 2018



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial  | Cargo         | Abono          | Saldo Final      |
|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.1.5.9.01.000000 | OTROS PRODUCTOS  | 215,310.32     | 0.00          | 17,409.90      | 232,720.22       |
| 4.1.5.9.01.000001 | OTROS PRODUCTOS  | 215,310.32     | 0.00          | 17,409.90      | 232,720.22       |
| 4.1.6.0.00.000000 | APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE                         | 185,091,615.57 | 5,696,382.19  | 22,007,770.72  | 201,403,004.10   |
| 4.1.6.2.00.000000 | MULTAS   | 27,522,999.35  | 2,456,066.61  | 6,365,688.78   | 31,432,621.52    |
| 4.1.6.2.01.000000 | MULTAS   | 27,522,999.35  | 2,456,066.61  | 6,365,688.78   | 31,432,621.52    |
| 4.1.6.2.01.000001 | MULTAS   | 27,522,999.35  | 2,456,066.61  | 6,365,688.78   | 31,432,621.52    |
| 4.1.6.3.00.000000 | INDENIZACIONES   | 2,370,378.80   | 80,264.37     | 315,337.36     | 2,605,451.79     |
| 4.1.6.3.01.000000 | INDEMNIZACIONES  | 2,370,378.80   | 80,264.37     | 315,337.36     | 2,605,451.79     |
| 4.1.6.3.01.000001 | INDEMNIZACIONES  | 2,370,378.80   | 80,264.37     | 315,337.36     | 2,605,451.79     |
| 4.1.6.4.00.000000 | REINTEGROS   | 1,313,767.20   | 1,152,306.05  | 1,277,365.21   | 1,438,826.36     |
| 4.1.6.4.01.000000 | REINTEGROS   | 1,313,767.20   | 1,152,306.05  | 1,277,365.21   | 1,438,826.36     |
| 4.1.6.4.01.000001 | REINTEGROS   | 1,313,767.20   | 1,152,306.05  | 1,277,365.21   | 1,438,826.36     |
| 4.1.6.8.00.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                             | 1,707,195.42   | 61,272.49     | 509,319.10     | 2,155,242.03     |
| 4.1.6.8.01.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                             | 1,707,195.42   | 61,272.49     | 509,319.10     | 2,155,242.03     |
| 4.1.6.8.01.000001 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                             | 1,707,195.42   | 61,272.49     | 509,319.10     | 2,155,242.03     |
| 4.1.6.9.00.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                     | 152,177,274.80 | 1,946,472.67  | 13,540,060.27  | 163,770,862.40   |
| 4.1.6.9.01.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                     | 152,177,274.80 | 1,946,472.67  | 13,540,060.27  | 163,770,862.40   |
| 4.1.6.9.01.000001 | HERENCIAS LEGADOS, DONACIONES Y DONATIVOS                  | 14,175,452.89  | 0.00          | 430,772.00     | 14,606,224.89    |
| 4.1.6.9.01.000002 | PRODUCTO DE BIENES U OBJETOS QUE LEGALMENTE SE PUEDAN      | 14,536,762.03  | 0.00          | 0.00           | 14,536,762.03    |
| 4.1.6.9.01.000003 | POR LA VENTA DE BASURA Y DESPERDICIOS                      | 905.88         | 0.00          | 0.00           | 905.88           |
| 4.1.6.9.01.000006 | COOPERACIONES PACTADAS POR CONTRATOS DE CONCESIONES        | 3,114,719.08   | 0.00          | 876,546.44     | 3,991,265.52     |
| 4.1.6.9.01.000009 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DE DICTAMENES DE IMPACTO EN       | 7,348,940.04   | 0.00          | 1,122,864.26   | 8,471,804.30     |
| 4.1.6.9.01.000010 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                     | 20,306,373.14  | 93,900.70     | 2,585,710.04   | 22,798,182.48    |
| 4.1.6.9.01.000011 | DONATIVO BIENES INMUEBLES                                  | 86,841,093.00  | 0.00          | 0.00           | 86,841,093.00    |
| 4.1.6.9.01.000012 | DONATIVO BIENES MUEBLES                                    | 1.00           | 0.00          | 0.00           | 1.00             |
| 4.1.6.9.01.000016 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DERIVADOS DE INCREMENTOS DE       | 1,977,250.70   | 0.00          | 1,838,931.32   | 3,816,182.02     |
| 4.1.6.9.01.000017 | POR LOS INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE OCUPACION DE SU     | 136,805.76     | 0.00          | 290,845.05     | 427,650.81       |
| 4.1.6.9.01.000018 | POR LOS INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE UTILIZACION DEL S   | 238,450.29     | 0.00          | 121,750.40     | 360,200.69       |
| 4.1.6.9.01.000019 | POR LOS APROVECHAMIENTOS POR EL INCREMENTO DE ALTURA       | 232,792.87     | 0.00          | 211,634.63     | 444,427.50       |
| 4.1.6.9.01.000023 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DE LA AUTORIZACION DE CAMBIO      | 3,267,728.12   | 1,852,571.97  | 6,061,006.13   | 7,476,162.28     |
| 4.2.0.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONE | 881,437,306.25 | 10,701,559.00 | 175,971,238.36 | 1,046,706,985.61 |
| 4.2.1.0.00.000000 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                             | 881,437,306.25 | 10,701,559.00 | 175,971,238.36 | 1,046,706,985.61 |
| 4.2.1.1.00.000000 | PARTICIPACIONES  | 559,543,497.00 | 10,701,559.00 | 121,863,953.00 | 670,705,891.00   |
| 4.2.1.1.01.000000 | PARTICIPACIONES FEDERALES                                  | 559,543,497.00 | 10,701,559.00 | 121,863,953.00 | 670,705,891.00   |
| 4.2.1.1.01.000001 | FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES                           | 303,051,426.00 | 0.00          | 74,277,330.00  | 377,328,756.00   |
| 4.2.1.1.01.000002 | FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL                                 | 100,659,684.00 | 0.00          | 21,201,859.00  | 121,861,543.00   |
| 4.2.1.1.01.000003 | POR EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS      | 7,596,527.00   | 0.00          | 2,450,748.00   | 10,047,275.00    |
| 4.2.1.1.01.000004 | FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION                       | 17,643,442.00  | 0.00          | 0.00           | 17,643,442.00    |
| 4.2.1.1.01.000005 | INCENTIVOS A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL           | 23,823,454.00  | 0.00          | 4,788,536.00   | 28,611,990.00    |
| 4.2.1.1.01.000006 | POR EL IMPUESTO FEDERAL SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICUI    | 10,365.00      | 0.00          | 2,031.00       | 12,396.00        |
| 4.2.1.1.01.000007 | POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS                   | 10,547,501.00  | 0.00          | 1,670,102.00   | 12,217,603.00    |
| 4.2.1.1.01.000008 | IMPUESTO POR LA VENTA DE BIENES                            | 774,360.00     | 0.00          | 100,605.00     | 874,965.00       |
| 4.2.1.1.01.000009 | FONDO ISR  | 95,436,738.00  | 10,701,559.00 | 17,372,742.00  | 102,107,921.00   |
| 4.2.1.2.00.000000 | APORTACIONES   | 264,661,720.00 | 0.00          | 52,932,344.00  | 317,594,064.00   |
| 4.2.1.2.01.000000 | APORTACIONES FEDERALES FISM                                | 44,476,845.00  | 0.00          | 8,895,369.00   | 53,372,214.00    |
| 4.2.1.2.01.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL I     | 44,476,845.00  | 0.00          | 8,895,369.00   | 53,372,214.00    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018



## SECRETARÍA DE FINANZAS DIRECCIÓN DE EGRESOS E INFORMACIÓN FINANCIERA BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Junio del 2018 al 30 de Junio del 2018

Fecha de Impresión: 11/07/2018

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial            | Cargo                | Abono                 | Saldo Final              |
|-------------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 4.2.1.2.02.000000 | APORTACIONES FEDERALES FORTAMUN                        | 220,184,875.00           | 0.00                 | 44,036,975.00         | 264,221,850.00           |
| 4.2.1.2.02.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS M | 220,184,875.00           | 0.00                 | 44,036,975.00         | 264,221,850.00           |
| 4.2.1.3.00.000000 | CONVENIOS  | 56,347,184.48            | 0.00                 | 911,173.13            | 57,258,357.61            |
| 4.2.1.3.01.000000 | CONVENIOS  | 56,347,184.48            | 0.00                 | 911,173.13            | 57,258,357.61            |
| 4.2.1.3.01.000010 | TELEBACHILLERATOS FEDERAL 2017                         | 35,091.26                | 0.00                 | 0.00                  | 35,091.26                |
| 4.2.1.3.01.000016 | GEQ 2017   | 0.00                     | 0.00                 | 282,865.72            | 282,865.72               |
| 4.2.1.3.01.000022 | FORTASEG FEDERAL 2018                                  | 49,029,922.20            | 0.00                 | 0.00                  | 49,029,922.20            |
| 4.2.1.3.01.000023 | TELEBACHILLERATOS ESTATAL 2018                         | 0.00                     | 0.00                 | 265,983.15            | 265,983.15               |
| 4.2.1.3.01.000024 | TELEBACHILLERATOS FEDERAL 2018                         | 0.00                     | 0.00                 | 265,983.15            | 265,983.15               |
| 4.2.1.3.01.000025 | APOYO EXTRAORDINARIO GEQ 2018                          | 500,000.00               | 0.00                 | 0.00                  | 500,000.00               |
| 4.2.1.3.01.000026 | GEQ 2018   | 4,083,636.60             | 0.00                 | 96,341.11             | 4,179,977.71             |
| 4.2.1.3.01.000027 | ISN 2018   | 2,149,044.85             | 0.00                 | 0.00                  | 2,149,044.85             |
| 4.2.1.3.01.000028 | FAFEF 2018   | 549,489.57               | 0.00                 | 0.00                  | 549,489.57               |
| 4.2.1.4.00.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL         | 884,904.77               | 0.00                 | 263,768.23            | 1,148,673.00             |
| 4.2.1.4.01.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL         | 884,904.77               | 0.00                 | 263,768.23            | 1,148,673.00             |
| 4.2.1.4.01.000001 | MULTAS FEDERALES NO FISCALES                           | 884,904.77               | 0.00                 | 263,768.23            | 1,148,673.00             |
| 4.3.0.0.00.000000 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS                            | 74,684,171.72            | 7,740.67             | 6,059,492.08          | 80,735,923.13            |
| 4.3.1.0.00.000000 | INGRESOS FINANCIEROS                                   | 74,684,171.72            | 7,740.67             | 6,059,492.08          | 80,735,923.13            |
| 4.3.1.1.00.000000 | INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS. | 74,684,171.72            | 7,740.67             | 6,059,492.08          | 80,735,923.13            |
| 4.3.1.1.01.000000 | INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OTROS. | 74,684,171.72            | 7,740.67             | 6,059,492.08          | 80,735,923.13            |
| 4.3.1.1.01.000001 | PRODUCTOS FINANCIEROS PROPIOS                          | 72,966,232.03            | 0.00                 | 5,685,769.47          | 78,672,001.50            |
| 4.3.1.1.01.000002 | PRODUCTOS FINANCIEROS FEDERALES                        | 1,697,939.69             | 7,740.67             | 373,722.61            | 2,063,921.63             |
| <b>Total:</b>     |  | <b>-3,053,571,943.30</b> | <b>29,798,144.68</b> | <b>400,587,050.94</b> | <b>-3,424,360,849.56</b> |