



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

#### 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 | \$1,297,852,271.27 |
|                   |                          | TOTAL  | \$1,297,852,271.27 |

##### I) Efectivo

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN | TIPO  | SALDO CONTABLE |
|-------------------|-------------|---|----------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO   | FONDOS FIJOS DE ENLACES ADMINISTRATIVOS Y CAJAS | \$846,500.00   |
|                   |             | TOTAL   | \$846,500.00   |

##### II) Bancos/Tesorería (Directo)

| CUENTA BANCARIA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO                   | SALDO CONTABLE     |
|-------------------|---|------------------------|--------------------|
| 1.1.1.2.01.000001 | CONCENTRADORA DE NOMINAS BAJIO 8494120106                           | CONCENTRADORA          | \$8,938.41         |
| 1.1.1.2.01.000002 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2019 CTA. 84941220117 BAJIO               | PARTICIPACIONES        | \$361,579.01       |
| 1.1.1.2.01.000005 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2018 CTA. 0366809042 BANORTE              | PARTICIPACIONES        | \$4,522.44         |
| 1.1.1.2.01.000006 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2020 BAJIO CTA. 8494-12201-32             | PARTICIPACIONES        | \$138,664,238.52   |
| 1.1.1.2.01.000007 | RECAUDACION T.C. - INTERNET BANORTE 084-1034-20                     | RECAUDACION            | \$9,437,143.23     |
| 1.1.1.2.01.000008 | PREDIAL BAJIO BAJIO 8494122-0201                                    | PREDIAL                | \$977,753.42       |
| 1.1.1.2.01.000009 | PREDIAL BANCOMER BANCOMER 019-14864-38                              | PREDIAL                | \$1,938,675.62     |
| 1.1.1.2.01.000010 | PREDIAL AFIRME AFIRME 0145-1139-38                                  | PREDIAL                | \$697,430.81       |
| 1.1.1.2.01.000011 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BAJIO 8494122-0101                         | GASTO CORRIENTE        | \$75,134,744.39    |
| 1.1.1.2.01.000014 | PAGADORA DIRECTO 2019 CTA. 84941220118 BAJIO                        | GASTO CORRIENTE        | \$34,312,660.46    |
| 1.1.1.2.01.000016 | PAGADORA 2020 BAJIO CTA. 8494-12201-36                              | GASTO CORRIENTE        | \$135,140,770.25   |
| 1.1.1.2.01.000019 | NOMINA PARTICIPACIONES CTA. 1097034396 BANORTE                      | NOMINA PARTICIPACIONES | \$10,004.32        |
| 1.1.1.2.01.000021 | NOMINA FORTAMUN CTA 1097040164 BANORTE                              | NOMINA FORTAMUN        | \$10,003.49        |
| 1.1.1.2.01.000023 | FEIEF 2020 CTA, 84941220140 BAJIO                                   | FEIEF 2020             | \$21,435,840.80    |
| 1.1.1.2.01.000033 | CONCENTRADORA 2019 CTA. 65507324418 SANTANDER                       | CONCENTRADORA          | \$33,846,414.16    |
| 1.1.1.2.01.000034 | CONCENTRADORA VALUE CTA. 24205-5                                    | CONCENTRADORA          | \$650,301,005.65   |
| 1.1.1.2.01.000040 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BANORTE 084-10234-11                       | GASTO CORRIENTE        | \$4,359.00         |
| 1.1.1.2.01.000044 | PREDIAL BANREGIO  | PREDIAL                | \$1,537,242.36     |
| 1.1.1.2.01.000045 | PREDIAL SANTANDER 6550-347196-9                                     | PREDIAL                | \$1,448,691.96     |
| 1.1.1.2.01.000046 | PAGADORA GASTO CORRIENTE SANTANDER 6550-347207-7                    | GASTO CORRIENTE        | \$24,542.49        |
| 1.1.1.2.01.000051 | PREDIAL BANAMEX 7004-4353243  | PREDIAL                | \$31,948,902.81    |
| 1.1.1.2.01.000052 | PREDIAL SCOTIABANK 0350-449101-7                                    | PREDIAL                | \$667,579.09       |
| 1.1.1.2.01.000055 | INGRESOS PROPIOS RECAUDADORA - CONCENTRADORA CTA. 84941220111 BAJIO | GASTO CORRIENTE        | \$7,824,582.39     |
| 1.1.1.2.01.000057 | FOMAC-MQ CTA. C165999400247 BANREGIO                                | CONTINGENCIA           | \$174,020.06       |
| 1.1.1.2.01.000060 | PREDIAL HSBC CTA. 4062767983  | PREDIAL                | \$331,144.88       |
| 1.1.1.2.01.000062 | RECAUDACIÓN DE INGRESOS TPV HSBC CTA.4062768106                     | RECAUDACION            | \$992,652.87       |
| 1.1.1.2.01.000088 | COMPLEMENTO DE PARTICIPACIONES 2017 CTA. 84941220116 BAJIO          | PARTICIPACIONES 2017   | \$99.59            |
| 1.1.1.2.01.000089 | PAGADORA NOMINA FORTAMUN CTA. 65507045598 SANTANDER                 | NOMINA FORTAMUN        | \$10,000.00        |
| 1.1.1.2.01.000090 | PAGADORA NOMINA PARTICIPACIONES 66507045627 SANTANDER               | NOMINA PARTICIPACIONES | \$10,000.00        |
| 1.1.1.2.01.000180 | GASTO CORRIENTE PREDIAL CTA. 5439-094 BANCO MULTIVA                 | GASTO CORRIENTE        | \$10,102.20        |
|                   |   | TOTAL                  | \$1,147,265,644.68 |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**II) Bancos/Tesorería (Etiquetado)**

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO                             | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|---|----------------------------------|-------------------------|
| 1.1.1.2.01.000013 | FORTAMUN 2020 BAJIO CTA. 8494-12201-34  | FORTAMUN 2020                    | \$30,934,642.30         |
| 1.1.1.2.01.000017 | FORTASEG FEDERAL 2020 CTA. 84941220137 BAJIO  | FORTASEG FEDERAL 2020            | \$423,465.76            |
| 1.1.1.2.01.000018 | FORTASEG MUNICIPAL 2020 CTA. 84941220138 BAJIO  | FORTASEG MUNICIPAL 2020          | \$63,597.59             |
| 1.1.1.2.01.000024 | GEQ No Regularizable 2020 Cta. 84941220147 Bajio  | GEQ No Regularizable 2020        | \$6,140,109.38          |
| 1.1.1.2.01.000026 | OBRA PUBLICA EN PROCESO 2019 CTA. 84941220120 BAJIO   | OBRA PUBLICA                     | \$16,221,051.03         |
| 1.1.1.2.01.000028 | Conservación y Rehabilitación Capilla del Espíritu Santo Federal 2020 Cta. 84941220143 Bajio  | Conservación y Rehabilitación    | \$71,367.46             |
| 1.1.1.2.01.000029 | Conservación y Rehabilitación Capilla del Espíritu Santo Municipal 2020 Cta. 84941220144 Bajio  | Conservación y Rehabilitación    | \$77,655.74             |
| 1.1.1.2.01.000031 | ARRENDAMIENTO DE LUMINARIAS CTA. 6463886 MULTIVA  | ARRENDAMIENTO                    | \$31,493,324.71         |
| 1.1.1.2.01.000038 | GEQ Fortalecimiento Financiero y Operativo 2020 Cta. 84941220148 Bajio  | FORTALECIMIENTO FINANCIERO 2020  | \$17,561,646.07         |
| 1.1.1.2.01.000041 | Elaboración del diagnóstico básico de residuos sólidos urbanos del Mpio de Querétaro cta. 84941220152 Bajio                                   | DIAGNOSTICO                      | \$580,112.72            |
| 1.1.1.2.01.000043 | Apoyo para la elaboración del Programa de Manejo del area natural protegida denominada Zona Occidental de Microcuencas cta, 84941220153 Bajio | PROGRAMA AREA NATURAL            | \$500,012.44            |
| 1.1.1.2.01.000049 | Sistema Solar de Calentamiento de Agua para Regaderas, en el Polideportivo San Pedro Mártir Cta. 84941220154 Bajio                            | SISTEMA DE CALENTAMIENTO DE AGUA | \$2,868,826.98          |
| 1.1.1.2.01.000059 | Programa Municipalizado 2020 "Apoyo para la Productividad Agropecuaria Sustentable" (Estatal) Cta. 84941220149 Bajio                          | PROGRAMA MUNICIPALIZADO 2020     | \$1,000,186.67          |
| 1.1.1.2.01.000085 | OBRA PUBLICA EN PROCESO   | OBRA PUBLICA                     | \$14,702,595.97         |
|                   |   | <b>TOTAL</b>                     | <b>\$122,638,594.82</b> |

**III) Inversiones Temporales hasta 3 meses**

**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 | \$27,101,531.77        |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$27,101,531.77</b> |

**2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente**

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente a corto Plazo**

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90              | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE                | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS  |
|-------------------|--|-----------------|-----|-----------|-----------|------------------------|---|
| 1.1.2.3.00.000000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                     | \$41,510,525.80 |     |           |           | \$41,510,525.80        | EL 33.53% DEL SALDO CORRESPONDE A UNA CUENTA POR COBRAR A LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD POR CONCEPTO DE RECAUDACION DE DERECHO DE ALUMBRADO PUBLICO. EL 46.65% A DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR Y EL 19.82% A OTROS DEUDORES. |
| 1.1.2.9.00.000000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$56,020,789.20 |     |           |           | \$56,020,789.20        | CORRESPONDE AL IMPORTE DE 12 MESES DE SERVICIO DE LUMINARIAS PENDIENTES DE RECIBIR.   |
|                   | <b>TOTAL</b>   |                 |     |           |           | <b>\$97,531,315.00</b> |   |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente a Largo Plazo

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90 | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365        | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS  |
|-------------------|--|----|-----|-----------|------------------|------------------|---|
| 1.2.2.9.01.000000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO |    |     |           | \$372,888,377.78 | \$372,888,377.78 | IMPORTE CORRESPONDIENTE A SERVICIO DE LIMUNARIAS PENDIENTESS POR RECIBIR A LARGO PLAZO. |
|                   | TOTAL  |    |     |           |                  | \$372,888,377.78 |   |

### 3. Derechos a Recibir Bienes y Servicios

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90               | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|------------------|-----|-----------|-----------|------------------|--|
| 1.1.3.1.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$2,428,612.83   |     |           |           | \$2,428,612.83   | CORRESPONDE A 3 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 1 ANTICIPOS OTORGADO 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                                 | \$217,844,643.48 |     |           |           | \$217,844,643.48 | CORRESPONDE A 57 ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO.                                |
|                   | TOTAL  |                  |     |           |           | \$222,223,256.31 |  |

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

| CUENTA            | DESCRIPCION            | TIPO             | SALDO CONTABLE |
|-------------------|------------------------|------------------|----------------|
| 1.1.4.5.03.000001 | DESPENSAS POR DONACION | DONACION DIVERSA | \$24.00        |
|                   | TOTAL                  |                  | \$24.00        |

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

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 31 de diciembre del 2020 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   |
|-------------------|---|------------------------------------|-----------------|--|
| 1.2.1.3.08.000001 | FIDEICOMISO FONDO DE PENSIONES/ VECTOR CASA DE BOLSA SA DE CV | FONDO DE PENSIONES                 | \$87,533,930.80 | FIDEICOMISO APERTURADO EN VECTOR EN EL QUE MENSUALMENTE SE RECONOCEN LOS INTERESES GENERADOS Y LAS COMISIONES COBRADAS |
| 1.2.1.3.08.000004 | FIDEICOMISO N° 851-01622 FOMAC-MQ                             | FONDO MUNICIPAL PARA CONTINGENCIAS | \$3,618,607.88  | FIDEICOMISO APERTURADO EN BANREGIO DESTINADO A CUBRIR CONTINGENCIAS  |
|                   | TOTAL   |                                    | \$91,152,538.68 |  |

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

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



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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         | \$305,188,270.27 | \$2,287,429.00           | \$89,158,171.15        | Lineal                 | 10, 20 y 33.33% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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  |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | \$85,841,873.39  | \$1,243,619.28           | \$31,610,336.66        | Lineal                 | 10, 20 y 33.33% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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  |
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$8,407,954.15   | \$121,717.57             | \$3,478,079.90         | Lineal                 | 10 y 20%        | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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  |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$918,639,295.96 | \$2,779,740.98           | \$189,941,157.79       | Lineal                 | 8, 10, 20 y 25% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de           | Buen Estado  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

| 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 |
|-------------------|---|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
|                   |   |                           |                          |                         |                        |                 | Querétaro   |  |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$62,908,526.09           | \$228,920.44             | \$29,894,462.87         | Lineal                 | 33%             | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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      | \$339,436,935.28          | \$2,352,403.19           | \$107,853,465.17        | Lineal                 | 6, 10, 14 y 20% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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 | \$12,192,311.76           | \$0.00                   | \$0.00                  | Lineal                 | No aplica       | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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 BIOLOGICOS                            | \$542,920.06              | \$9,048.57               | \$334,796.06            | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles 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  |
|                   | <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$1,733,158,086.96</b> | <b>\$9,022,879.03</b>    | <b>\$452,270,469.60</b> |                        |                 |   |  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**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   | \$13,666,341,747.38        | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS  | \$244,663,772.12           | \$9,656.27               | \$738,633.82           | 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                            | \$5,085,489,876.89         | \$826,560.14             | \$38,610,207.22        | 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 | \$1,951,040,456.20         | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$30,141,306.65            | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$20,979,138,628.94</b> | <b>\$836,216.41</b>      | <b>\$39,348,841.04</b> |                        |                 |   |  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**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     | \$58,540,307.30        | \$519,112.00             | \$24,467,636.44        | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero de 2013 se aplica la amortizacion a los Activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 | Buen Estado  |
| 1.2.5.4.00.000000 | LICENCIAS    | \$27,663,560.76        | \$257,329.52             | \$16,614,771.96        | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero de 2013 se aplica la amortizacion a los Activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 | Buen Estado  |
|                   | <b>TOTAL</b> | <b>\$86,203,868.06</b> | <b>\$776,441.52</b>      | <b>\$41,082,408.40</b> |                        |                 |  |  |

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

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

**Otros Activos**

**I. Otros Activos Circulantes**

| CUENTA            | DESCRIPCION                  | TIPO DE BIENES   | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS  | SALDO             |
|-------------------|------------------------------|------------------|---|-------------------|
| 1.1.9.3.01.000001 | BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS | BIENES INMUEBLES | SE INTEGRA POR 3 BIENES INMUEBLES (TANQUE DE AGUA, POZO DE AGUA Y TERRENO BALDIO) | \$5,450.66        |
|                   | <b>TOTAL</b>                 |                  |   | <b>\$5,450.66</b> |

**II. Otros Activos No Circulantes**

| CUENTA            | DESCRIPCION         | TIPO DE BIENES     | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS                                  | SALDO               |
|-------------------|---------------------|--------------------|---|---------------------|
| 1.2.9.3.01.000003 | PARQUE BICENTENARIO | AUTOMOVIL VW SEDAN | VEHICULO NUMERO ECONOMICO 3179 ADQUIRIDO EL 02 DE ENERO 2019. | \$230,594.00        |
|                   | <b>TOTAL</b>        |                    |   | <b>\$230,594.00</b> |

**PASIVO**

**1. Cuentas y Documentos por pagar**

| CUENTA            | DESCRIPCION       | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 2.1.0.0.00.000000 | PASIVO CIRCULANTE | \$293,737,395.24        |
|                   | <b>TOTAL</b>      | <b>\$293,737,395.24</b> |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**I) Pasivos Circulantes**

| CUENTA            | DESCRIPCION                        | 90                      | 180 | MENOR<br>365 | MAYOR<br>365 | IMPORTE                 | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|------------------------------------|-------------------------|-----|--------------|--------------|-------------------------|--|
| 2.1.1.0.00.000000 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO    | \$235,723,027.21        |     |              |              | \$235,723,027.21        | 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 | \$53,938,425.30         |     |              |              | \$53,938,425.30         | 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          | \$4,075,942.73          |     |              |              | \$4,075,942.73          | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
|                   | <b>TOTAL</b>                       | <b>\$293,737,395.24</b> |     |              |              | <b>\$293,737,395.24</b> |  |

Al 31 de diciembre del 2020 se tienen avances de ejecución de obra pública cuyas estimaciones no han sido formalizadas por los contratistas para su cobro, en apego a las disposiciones establecidas en la Ley de Obra Pública aplicable, por lo tanto, el reconocimiento de adeudo en los estados financieros se dará cuando el Municipio manifieste debidamente la aceptación de responsabilidades y los contratantes acuerden formalmente la transferencia de la obligación.

Los avances de obra ejecutados al 31 de diciembre del 2020 forman parte del presupuesto de egresos comprometido y aprobado, los recursos financieros para su pago están disponibles en las cuentas bancarias del Municipio.

**II) Pasivos No Circulantes**

Al 31 de diciembre del 2020, no se cuentan con Pasivos No Circulantes.

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

Al 31 de diciembre del 2020, no se cuentan con Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

**3 Pasivos Diferidos y Otros.**

Al 31 de diciembre del 2020, no se cuentan con pasivos diferidos y otros.

**2 Notas al Estado de Actividades.**

**I) Ingresos de Gestión.**

| CUENTA             | DESCRIPCION   | MONTO                     | CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA                                      |
|--------------------|---|---------------------------|---|
| 4.1.1.0.00.000000  | IMPUESTOS   | \$2,643,224,648.74        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.4.0.00.000000  | DERECHOS  | \$547,521,853.09          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.5.0.00.000000  | PRODUCTOS   | \$121,037,173.74          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.6.0.00.000000  | APROVECHAMIENTOS  | \$1,764,118,851.05        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.2.1.0.00.000000  | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$2,419,554,936.56        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| <b>MONTO TOTAL</b> |   | <b>\$7,495,457,463.18</b> |   |

**II) Otros Ingresos y beneficios.**





## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

### 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                               | \$3,729,158,852.38 | 73.95%   |
| 5.2.0.0.00.000000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$599,897,678.93   | 11.90%   |
|                   | TOTAL  | \$4,329,056,531.31 |  |

### 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 | \$14,168,725,105.75 | -\$169,731,951.24   | \$13,998,993,154.51 | EL ORIGEN DE LOS RECURSOS QUE SUMAN EL CRECIMIENTO DEL AÑO CORRESPONDE: MUNICIPAL -98.21%, FEDERAL 0.66% Y ESTATAL -2.45% |
|                   | RESULTADO DEL EJERCICIO             |                     | \$2,452,726,353.00  | \$2,452,726,353.00  | RESULTADO AL MES DE DICIEMBRE 2020  |
| 3.2.3.0.00.000000 | REVALUO                             | \$6,324,473,739.74  | \$1,277,752,050.13  | \$7,602,225,789.87  | REVALUO DE BIENES INMUEBLES   |
|                   | TOTAL                               | \$20,493,198,845.49 | \$3,560,746,451.89  | \$24,053,945,297.38 |   |

### 4 Notas al Estado de Flujo de Efectivo

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

| CUENTA            | DESCRIPCION  | PERIODO ACTUAL     | PERIODO ANTERIOR   |
|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO  | \$846,500.00       | \$1,030,400.00     |
| 1.1.1.2.00.000000 | BANCOS/TESORERIA   | \$1,269,904,239.50 | \$1,649,174,336.64 |
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$27,101,531.77    | \$27,101,531.77    |
|                   | TOTAL  | \$1,297,852,271.27 | \$1,677,306,268.41 |

#### 2 Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

##### I) Adquisiciones de Bienes Inmuebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES  | MONTO GLOBAL    | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CIN SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|--|-----------------|--|----------------------------------|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS   | \$8,193,309.42  | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS  | -\$224,999.00   | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | \$53,796,092.19 | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$16,823,449.12 | 81.01%   | \$13,627,958.84                  |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | -\$1,285,250.99 | \$0.00   | \$0.00                           |
|                   | TOTAL  | \$77,302,600.74 |  | \$13,627,958.84                  |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

II) Adquisiciones de Bienes Muebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES                                | MONTO GLOBAL     | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CIN SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|--|------------------|--|----------------------------------|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION        | \$589,726.37     | -9.98%   | -\$58,874.86                     |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$1,040,840.16   | 99.26%   | \$1,033,096.00                   |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | -\$14,093,344.84 | 17.89%   | -\$2,521,525.22                  |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                | -\$16,414.00     | \$0.00   | \$0.00                           |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | \$208,771.06     | \$0.00   | \$0.00                           |
|                   | TOTAL  | -\$12,270,421.25 |  | -\$1,547,304.08                  |

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    | -\$836,216.41          | -\$1,000,293.88          |
| 1.2.6.3.00.000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES      | -\$9,013,830.46        | -\$12,347,089.43         |
| 1.2.6.4.00.000000 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS     | -\$9,048.57            | -\$9,048.57              |
| 1.2.6.5.00.000000 | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | -\$776,441.52          | -\$776,441.52            |
|                   | TOTAL   | -\$10,635,536.96       | -\$14,132,873.40         |

I.II Información Presupuestal

4.1 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los gastos contables

| Descripción   | Importe                   |
|---|---------------------------|
| <b>1 Egresos Presupuestarios</b>  | <b>\$7,021,610,296.02</b> |
| <b>2 Menos egresos presupuestarios no contables</b>                                   | <b>\$2,778,574,553.91</b> |
| 2.1 Materias primas y materiales de producción y comercialización                     | \$0.00                    |
| 2.2 Materiales y suministros  | \$0.00                    |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración   | \$51,435,564.43           |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | \$23,679,317.16           |
| 2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | \$69,002.60               |
| 2.6 Vehículos y equipo de transporte  | \$136,225,860.14          |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad   | \$0.00                    |
| 2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas  | \$33,115,680.18           |
| 2.9 Activos biológicos  | \$0.00                    |
| 2.10 Bienes inmuebles   | \$1,534,000.00            |
| 2.11 Activos intangibles  | \$2,321,868.33            |
| 2.12 Obra pública en bienes de dominio público  | \$2,337,589,866.60        |
| 2.13 Obra pública en bienes propios   | \$31,044,147.75           |
| 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 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                    | \$0.00                    |
| 2.19 Amortización de la deuda pública   | \$0.00                    |
| 2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | \$161,559,246.72          |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0                         |
| <b>3 Más Gastos Contables No Presupuestales</b>                                       | <b>\$799,695,368.07</b>   |
| 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | \$154,465,668.52          |
| 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 | \$490,584.25              |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | 0                         |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

| Descripción                                  | Importe                   |
|--|---------------------------|
| 3.6 Otros Gastos                             | \$115,949,215.76          |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales | \$528,789,899.54          |
| <b>4 Total de Gasto Contable</b>             | <b>\$5,042,731,110.18</b> |

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

| Descripción  | Importe                   |
|--|---------------------------|
| <b>1 Ingresos Presupuestarios</b>  | <b>\$5,903,579,305.85</b> |
| <b>2 Más ingresos contables no presupuestarios</b>                                 | <b>\$1,591,878,157.33</b> |
| 2.1 Ingresos Financieros   | \$0.00                    |
| 2.2 Incremento por variación de inventarios  | \$0.00                    |
| 2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$0.00                    |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones  | \$0.00                    |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios   | \$0.00                    |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | \$1,591,878,157.33        |
| 3 Menos ingresos presupuestarios no contables                                      | \$0.00                    |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales   | \$0.00                    |
| 3.2 Ingresos derivados de financiamientos  | \$0.00                    |
| 3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | \$0.00                    |
| <b>4 Ingresos Contables</b>  | <b>\$7,495,457,463.18</b> |

**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 | \$3,648,406,167.73 |
|                   |   | TOTAL  | \$3,648,406,167.73 |

**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 | \$53,264,846.74 |
| 7.4.1.1.01.000002 | FINIQUITOS Y LIQUIDACIONES         | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS            | \$89,455,660.15 |
| 7.4.1.1.01.000003 | OTRAS DEMANDAS                     | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA OFICINA DEL ABOGADO GENERAL Y DAPSI      | \$92,618,696.17 |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                    | COMENTARIOS   | SALDO            |
|-------------------|--------------------------------|---|------------------|
| 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) | \$4,439,839.15   |
| TOTAL             |                                |   | \$239,779,042.21 |

**5. Inversión mediante proyectos para prestación de servicios (pps) y similares**

Sin información que manifestar.

**6. Bienes en concesionados o en comodato**

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION   | COMENTARIOS  | SALDO    |
|-------------------|---|--|----------|
| 7.6.3.1.01.000001 | PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERETARO                     | 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 | 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   |
| 7.6.3.1.02.000001 | CERRO DE LAS CAMPANAS                                       | 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   |
| TOTAL             |   |  | \$106.00 |

**7. Convenios en proceso de formalización con entidades paraestatales**

Sin información que manifestar.

**8. Bienes inmuebles arqueológicos, artísticos e históricos**

**Bienes Históricos en custodia por el Municipio de Querétaro**

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                    | COMENTARIOS  | SALDO   |
|-------------------|--------------------------------|--|---------|
| 7.8.1.1.01.000001 | VIEJA ESTACION DEL FERROCARRIL | SE INTEGRA POR LA VIEJA ESTACIÓN DEL FERROCARRIL, CALLE HEROE DE NACUZARI S/N Y LA VIEJA ESTACIÓN DEL FERROCARRIL, CALLE HEROE DE NACUZARI S/N (JESUS GARCÍA) EN DELEG. CENTRO HISTÓRICO | \$2.00  |
| 7.8.1.1.01.000002 | OFICINAS ADMINISTRATIVAS       | SE INTEGRA POR LOS INMUEBLES DE OFICINAS ADMVAS. CALLE MADERO NO. 81, DELEGACIÓN CENTRO HISTÓRICO Y OFICINAS ADMVAS. CALLE JUÁREZ NO.9,EDIFICIO ZENEZ, DELEGACIÓN CENTRO HISTÓRICO       | \$8.00  |
| TOTAL             |                                |  | \$10.00 |

**9. Cuentas por cobrar de ejercicio anteriores**

**Cuentas por cobrar predial de ejercicio anteriores**

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION   | COMENTARIOS  | SALDO            |
|-------------------|---|--|------------------|
| 7.9.1.1.01.000001 | CUENTAS POR COBRAR PREDIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES | SE INTEGRA POR 879 CLAVES CATASTRALES, EMBARGADAS E INSCRITAS ANTE EL REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD Y COMERCIO DEL ESTADO DE QUERETARO. | \$165,156,045.83 |
| TOTAL             |   |  | \$165,156,045.83 |

De conformidad con la regla 15 del "Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio", dentro de las cuentas de orden se reflejan las cuentas por cobrar de ejercicios anteriores que ascienden a un importe de \$253,574,886.00 que corresponde al impuesto predial generado por rezago, las cuales afectarán presupuestalmente todos los momentos de ingresos al momento de su cobro, se hace del conocimiento que existen diversos mecanismos que el Ayuntamiento ejerce para su adecuada y oportuna recuperación contemplados en el marco legal y normativo regulatorio aplicable al Municipio de Querétaro.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

#### 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           | \$4,980,325,714.00 |
| 8.1.2.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO PENDIENTE DE EJECUTAR DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL  | \$284,490,148.16   |
| 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 | \$1,207,743,740.01 |
| 8.1.4.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS DEVENGADOS NO RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$0.00             |
| 8.1.5.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$5,903,579,305.85 |

##### 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           | \$5,500,333,470.00   |
| 8.2.2.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PENDIENTE DE EJERCER DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$1,266,894,699.54   |
| 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 | \$2,788,171,525.56   |
| 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                | \$0.00               |
| 8.2.5.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | CORRESPONDE A LOS EGRESOS DEVENGADOS AÚN NO EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL                               | \$185,223,523.22 *   |
| 8.2.6.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | CORRESPONDE A LOS EGRESOS EJERCIDOS AÚN NO PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$32,704,705.77 *    |
| 8.2.7.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | CORRESPONDE A LOS EGRESOS PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL  | \$6,803,682,067.03 * |

\*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 2020 por parte del Gobierno Federal estimaron un crecimiento entre el 1.5 y 2.5% en el Producto Interno Bruto (PIB), así como una meta inflacionaria del 3.0% para el 2020 (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 87.56% de gasto social, 9.47% de gasto administrativo y 2.97% de pensiones y jubilaciones.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

#### 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 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



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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 2020. Las presentes Notas corresponden al periodo del 1 al 31 de diciembre del 2020.

### 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 Internos 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 17 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 Técnica, Secretaría Adjunta, Secretaría de Gestión Delegacional, Secretaría de Turismo, Secretaría de Gestión Ciudadana y Secretaría de Cultura), 3 Coordinaciones (Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados del Municipio de Querétaro, Coordinación General de Comunicación Social y Coordinación de Gabinete), Sector Desconcentrado (Órgano Interno de Control, 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) 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.

Con fecha 18 de julio de 2018 se constituyó Fideicomiso de Administración número 851-01622, denominado Fideicomiso del Fondo Municipal para la atención de Contingencias del Municipio de Querétaro (FOMAC) en la Institución Bancaria Banco Regional de Monterrey S.A. Institución de Banca Múltiple, Banregio Grupo Financiero.

La finalidad primordial de este fideicomiso consiste en la creación de un patrimonio bajo la titularidad fiduciaria, que sirva como mecanismo de administración de los bienes afectos, entre otros a la atención de contingencias, ya sea de emergencias o desastres, ocasionados por eventos naturales que generen daños no previsibles y cuya periodicidad es difícil o imposible de proyectar, o considerando que éstas podrían consistir en los daños a la infraestructura municipal, a los bosques, áreas naturales protegidas y monumentos arqueológicos, artísticos e históricos considerados como tales por la Ley o por declaratoria, pudiendo derivarse de eventos geológicos, hidrometeorológicos y otros.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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

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.

##### 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 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.

##### 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 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.





## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

### 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.

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 de Inversión y Administración número 159-4 denominado Fideicomiso para el Pago de Pensiones y Jubilaciones de los Trabajadores del Municipio de Querétaro, el cual fue celebrado con la Institución Fiduciaria Vector Casa de Bolsa S.A. de C.V. y cuyo fin es el pago de Jubilaciones o Pensiones por vejez o muerte de los Trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro.

Con fecha 18 de julio de 2018 se constituyó Fideicomiso de Administración número 851-01622, denominado Fideicomiso del Fondo Municipal para la atención de Contingencias del Municipio de Querétaro (FOMAC) en la Institución Bancaria Banco Regional de Monterrey S.A. Institución de Banca Múltiple, Banregio Grupo Financiero.

La finalidad primordial de este fideicomiso consiste en la creación de un patrimonio bajo la titularidad fiduciaria, que sirva como mecanismo de administración de los bienes afectos, entre otros a la atención de contingencias, ya sea de emergencias o desastres, ocasionados por eventos naturales que generen daños no previsibles y cuya periodicidad es difícil o imposible de proyectar, o considerando que éstas podrían consistir en los daños a la infraestructura municipal, a los bosques, áreas naturales protegidas y monumentos arqueológicos, artísticos e históricos considerados como tales por la Ley o por declaratoria, pudiendo derivarse de eventos geológicos, hidrometeorológicos y otros.

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.

g) El Municipio no cuenta con reservas.

h) Actualmente no se han realizado cambios en políticas contables.

i) El Municipio no ha realizado reclasificaciones significativas.

j) De manera mensual se analizan y se depuran movimientos contables y en su caso cancelación de saldos.

k) Con fecha del 27 de septiembre de 2018 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación la actualización del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en donde se determinan los cambios en relación al registro de los productos financieros los cuales a partir del 1 de enero de 2019 son registrados en la cuenta 4.1.5.1 Productos, los cuales anteriormente eran registrados en la cuenta 4.3.1.1 Otros ingresos.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

#### 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.
- e) Actualmente no se cuenta con un Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- 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.

Se cuenta con el fideicomiso de Inversión y Administración número 159-4 denominado Fideicomiso para el Pago de Pensiones y Jubilaciones de los Trabajadores del Municipio de Querétaro, el cual fue celebrado con la Institución Fiduciaria Vector Casa de Bolsa S.A. de C.V. y cuyo fin es el pago de Jubilaciones o Pensiones por vejez o muerte de los Trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro.

Con fecha 18 de julio de 2018 se constituyó Fideicomiso de Administración número 851-01622, denominado Fideicomiso del Fondo Municipal para la atención de Contingencias del Municipio de Querétaro (FOMAC) en la Institución Bancaria Banco Regional de Monterrey S.A. Institución de Banca Múltiple, Banregio Grupo Financiero.

La finalidad primordial de este fideicomiso consiste en la creación de un patrimonio bajo la titularidad fiduciaria, que sirva como mecanismo de administración de los bienes afectos, entre otros a la atención de contingencias, ya sea de emergencias o desastres, ocasionados por eventos naturales que generen daños no previsible y cuya periodicidad es difícil o imposible de proyectar, o considerando que éstas podrían consistir en los daños a la infraestructura municipal, a los bosques, áreas naturales protegidas y monumentos arqueológicos, artísticos e históricos considerados como tales por la Ley o por declaratoria, pudiendo derivarse de eventos geológicos, hidrometeorológicos y otros.

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.



## MUNICIPIO DE QUERÉTARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

### 10 Reporte de la Recaudación.

De los ingresos de gestión generados al 31 de Diciembre de 2020, los impuestos ascienden a \$2,643,224,648.74 (Dos mil seiscientos cuarenta y tres millones doscientos veinticuatro mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 74/100 M.N.) se destaca la relevancia de los impuestos alcanzados en el periodo que se reporta de un 75.87% de los ingresos de gestión y un 44.77% 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 de gestión para este Municipio, mismos que ascienden a \$547,521,853.09 (Quinientos cuarenta y siete millones quinientos veintiún mil ochocientos cincuenta y tres pesos 09/100 M.N.) representando el 15.72% de los ingresos de gestión y un 9.27% sobre los ingresos totales.

En cuanto a la generación de Aprovechamientos de tipo corriente ascienden a \$ 172,242,078.72 (Ciento setenta y dos millones doscientos cuarenta y dos mil setenta y ocho pesos 72/100 M.N.), representan el 4.94% de los ingresos de gestión y un 2.92% sobre los ingresos totales.

Respecto de los ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$2,419,554,936.56 (Dos mil cuatrocientos diecinueve millones quinientos cincuenta y cuatro mil novecientos treinta y seis pesos 56/100 M.N.), es decir el 40.98% sobre los ingresos totales.

La recaudación del Municipio durante el mes de diciembre fue del 118.54% en relación a lo que se estimó recaudar de acuerdo a la Ley de Ingresos 2020.

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

Al 31 de diciembre del 2020 el Municipio de Querétaro no cuenta con Deuda Pública.

### 12 Calificaciones otorgadas.

Moody's 2020

Con fecha 23 de abril de 2020 Moody's público, el perfil crediticio del Municipio de Querétaro (Baa1/Aa1.mx negativa) refleja fuertes prácticas de administración, altos niveles de ingresos propios y de márgenes operativos. En 2020 y 2021, el deterioro en la economía mexicana por la pandemia del COVID-19 debilita la perspectiva de crecimiento de los ingresos, ocasionando presiones crediticias negativas. El municipio de Querétaro tiene un muy alto nivel de ingresos propios, los cuales se verán particularmente afectados en 2020. Por consiguiente, esperamos un deterioro temporal en los balances operativos a niveles de entre 15-20% de los ingresos operativos, aunque permanecen muy altos.

Como resultado del elevado dinamismo de la economía local, el municipio cuenta con una recaudación de ingresos propios que se ubica dentro de las más altas de los municipios mexicanos. Los ingresos propios de Querétaro fueron equivalentes a un alto 67.3% de los ingresos operativos en 2019. Este nivel de ingresos propios es superior a la mediana de 45% de los municipios mexicanos calificados en Baa. El principal rubro que ha impulsado el crecimiento de los ingresos propios es el de impuestos, en especial el de traslado de dominio, el cual representó 42% de los ingresos propios en 2019 y ha crecido a una tasa promedio anual de 36% en el periodo 2015-2019. Como resultado de la pandemia del COVID-19, esperamos que los ingresos propios del municipio se vean afectados en 2020 y muestran una lenta recuperación 2021. A abril de 2019, el municipio ha logrado llegar a la meta de recaudación del impuesto predial, sin embargo, el impuesto de traslado de dominio y los derechos cayeron y por consiguiente los ingresos propios disminuyeron 14.5% comparado con el mismo periodo de 2019.

La liquidez medida a través del indicador de efectivo a pasivos circulantes, fue equivalente a 8.7 veces a finales de 2019, una mejora respecto de 2018 como resultado del superávit presentado por el municipio en 2019. Al no tener planes de endeudamiento, esperamos que los déficits esperados para 2020 y 2021 sean financiados con liquidez disponible, por lo que esperamos una disminución en el indicador de liquidez a niveles de 7.4 y 6.2 veces respectivamente, un nivel todavía muy fuerte.

El perfil crediticio del municipio de Querétaro está respaldado por prudentes prácticas de administración y gobierno interno. Además de sus políticas conservadoras para el desarrollo presupuestal y la administración de inversiones y deuda, ha mantenido una muy alta liquidez y está tomando medidas proactivas para el control del pasivo por pensiones. No obstante, consideramos que un reto crediticio para el municipio es conseguir preservar sus políticas a través de los cambios de administración. El perfil crediticio de Querétaro también está respaldado por la publicación de estados financieros anuales completos, auditados por un auditor del estado, así como reportes financieros trimestrales detallados.

Para mayor detalle consultar: <https://municipiodequeretaro.gob.mx/wp-content/uploads/moodys2020-1.pdf>

Standard & Poor's 2020

Con fecha 17 de enero del 2020, la Agencia Calificadora Standard And Poor's confirma sus calificaciones crediticias de emisor en escala global de 'BBB' y en escala nacional -CaVal- de 'mxAa+' del Municipio de Querétaro, México. La perspectiva se mantiene estable.



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

La perspectiva estable refleja nuestras expectativas de que el Municipio de Querétaro continuará implementando políticas fiscales disciplinadas en los siguientes dos años. Esto le permitirá mantener resultados presupuestales robustos, a pesar del lento crecimiento económico en México y de las potenciales reducciones a las transferencias federales. También consideremos que Querétaro mantendrá una posición de liquidez fuerte y sin carga de deuda.

La calificación crediticia está a un nivel por debajo del perfil de crédito individual de 'bbb+' si consideramos el marco institucional volátil y desbalanceado para los municipios, que incluye el riesgo de que los gobiernos estatales retrasen las transferencias a los municipios, y la perspectiva negativa de la calificación crediticia del soberano. La perspectiva negativa refleja el riesgo de un crecimiento de la economía mexicana inferior al promedio, al tiempo que esperamos que continúe aumentando las presiones en el gasto municipal.

Esperamos que los resultados fiscales y las reservas en efectivo se mantienen robustas a pesar de las grandes necesidades de gasto y el lento crecimiento de las transferencias federales.

Para mayor detalle consultar: <https://municipiodequeretaro.gob.mx/wp-content/uploads/standardpoors2020.pdf>

### 13 Proceso de Mejora.

El 28 de abril del año 2018, 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.

Sin información que manifestar.

### 16 Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas

### 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 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS DIRECCION DE EGRESOS BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial           | Cargo                | Abono                 | Saldo Final             |
|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>4.0.0.0.00.000000</b> | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                                | <b>6,986,556,573.40</b> | <b>90,170,556.48</b> | <b>599,071,446.26</b> | <b>7,495,457,463.18</b> |
| 4.1.0.0.00.000000        | INGRESOS DE GESTION   | 4,722,795,147.22        | 34,931,126.24        | 388,038,505.64        | 5,075,902,526.62        |
| 4.1.1.0.00.000000        | IMPUESTOS   | 2,369,614,487.81        | 22,710,345.40        | 296,320,506.33        | 2,643,224,648.74        |
| 4.1.1.1.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS                                      | 7,337,333.75            | 206,925.00           | 652,528.32            | 7,782,937.07            |
| 4.1.1.1.01.000000        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS                         | 7,337,333.75            | 206,925.00           | 652,528.32            | 7,782,937.07            |
| 4.1.1.1.01.000001        | IMPUESTOS SOBRE BOLETAJE DEL EVENTO                               | 1,311,696.80            | 0.00                 | 3,352.00              | 1,315,048.80            |
| 4.1.1.1.01.000002        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS PERMANENTE              | 6,025,636.95            | 206,925.00           | 649,176.32            | 6,467,888.27            |
| 4.1.1.2.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO                                     | 2,337,458,181.70        | 334,581.62           | 269,111,762.34        | 2,606,235,362.42        |
| 4.1.1.2.01.000000        | IMPUESTO PREDIAL  | 1,175,544,697.82        | 325,364.18           | 33,360,164.14         | 1,208,579,497.78        |
| 4.1.1.2.01.000001        | IMPUESTO PREDIAL  | 1,175,544,697.82        | 325,364.18           | 33,360,164.14         | 1,208,579,497.78        |
| 4.1.1.2.02.000000        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES                   | 1,114,384,850.01        | 0.00                 | 232,135,350.02        | 1,346,520,200.03        |
| 4.1.1.2.02.000001        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES                   | 1,114,384,850.01        | 0.00                 | 232,135,350.02        | 1,346,520,200.03        |
| 4.1.1.2.03.000000        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS, CONDOMINIOS, FUSION, S           | 39,076,624.40           | 0.00                 | 2,758,474.69          | 41,835,099.09           |
| 4.1.1.2.03.000001        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS O CONDOMINIOS                     | 21,085,620.04           | 0.00                 | 76,187.72             | 21,161,807.76           |
| 4.1.1.2.03.000002        | IMPUESTO POR FUSION   | 5,344,366.61            | 0.00                 | 794,662.74            | 6,139,029.35            |
| 4.1.1.2.03.000003        | IMPUESTO POR SUBDIVISION  | 12,646,637.75           | 0.00                 | 1,887,624.23          | 14,534,261.98           |
| 4.1.1.2.04.000000        | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES INM          | 914,585.30              | 0.00                 | 0.00                  | 914,585.30              |
| 4.1.1.2.04.000001        | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES INM          | 914,585.30              | 0.00                 | 0.00                  | 914,585.30              |
| 4.1.1.2.05.000000        | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRESEN         | 7,537,424.17            | 9,217.44             | 857,773.49            | 8,385,980.22            |
| 4.1.1.2.05.000001        | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRESEN         | 7,537,424.17            | 9,217.44             | 857,773.49            | 8,385,980.22            |
| 4.1.1.7.00.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS   | 11,889,633.55           | 22,168,838.78        | 25,548,150.38         | 15,268,945.15           |
| 4.1.1.7.01.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS   | 11,889,633.55           | 22,168,838.78        | 25,548,150.38         | 15,268,945.15           |
| 4.1.1.7.01.000001        | ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS                                       | 11,889,633.55           | 22,168,838.78        | 25,548,150.38         | 15,268,945.15           |
| 4.1.1.9.00.000000        | OTROS IMPUESTOS   | 12,929,338.81           | 0.00                 | 1,008,065.29          | 13,937,404.10           |
| 4.1.1.9.01.000000        | IMPUESTO POR EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES               | 12,929,338.81           | 0.00                 | 1,008,065.29          | 13,937,404.10           |
| 4.1.1.9.01.000001        | IMPUESTO PARA LA EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES           | 12,929,338.81           | 0.00                 | 1,008,065.29          | 13,937,404.10           |
| 4.1.4.0.00.000000        | DERECHOS  | 501,192,390.83          | 6,621,351.60         | 52,950,813.86         | 547,521,853.09          |
| 4.1.4.1.00.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION          | 14,284,054.93           | 3,915.00             | 1,307,676.16          | 15,587,816.09           |
| 4.1.4.1.01.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION          | 14,284,054.93           | 3,915.00             | 1,307,676.16          | 15,587,816.09           |
| 4.1.4.1.01.000001        | ACCESO A DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIO             | 1,107,329.00            | 0.00                 | 88,596.00             | 1,195,925.00            |
| 4.1.4.1.01.000002        | USO DE CANCHAS EN DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIO    | 676,634.00              | 0.00                 | 57,196.00             | 733,830.00              |
| 4.1.4.1.01.000003        | ACCESO A DIFERENTES MUSEOS PROPIEDAD O ADMINISTRADOS              | 69,894.00               | 0.00                 | 0.00                  | 69,894.00               |
| 4.1.4.1.01.000004        | USO DEL CINTEATRO ROSALIO SOLANO                                  | 32,207.90               | 0.00                 | 0.00                  | 32,207.90               |
| 4.1.4.1.01.000005        | USO DEL TEATRO ALAMEDA  | 139,130.04              | 0.00                 | 4,915.00              | 144,045.04              |
| 4.1.4.1.01.000006        | INSTITUTO DE ARTES Y OFICIOS SEDE EPIGMENTO GONZALEZ Y FERNANDEZ  | 2.00                    | 0.00                 | 0.00                  | 2.00                    |
| 4.1.4.1.01.000007        | POR USO DE SALONES LA ANTIGUA ESTACION DEL FERROCARRIL            | 5,421.00                | 0.00                 | 0.00                  | 5,421.00                |
| 4.1.4.1.01.000008        | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES EN DEPORTES     | 578,933.20              | 0.00                 | 68,464.22             | 647,397.42              |
| 4.1.4.1.01.000009        | ESPACIOS AL AIRE LIBRE OCUPADOS POR PARTICULARES                  | 29,400.25               | 0.00                 | 4,780.36              | 34,180.61               |
| 4.1.4.1.01.000010        | ESPACIOS DESTINADOS A CAFETERIAS Y ESTANQUILLOS                   | 129,370.93              | 0.00                 | 12,354.74             | 141,725.67              |
| 4.1.4.1.01.000011        | ESPACIOS OCUPADOS PARA CURSOS DE VERANO                           | 2,700.00                | 0.00                 | 0.00                  | 2,700.00                |
| 4.1.4.1.01.000012        | ESPACIOS OCUPADOS POR MAQUINAS EXPENDEDORAS, CAJEROS Y SERVIDORES | 50,398.64               | 0.00                 | 1,043.00              | 51,441.64               |
| 4.1.4.1.01.000014        | COMERCIANTE QUE OCUPEN ESPACIOS EN LA UNIDAD DEPORTIVA            | 15,840.00               | 0.00                 | 960.00                | 16,800.00               |
| 4.1.4.1.01.000016        | ACCESO Y USO DE INSTALACIONES DEL PARQUE ALFALFARES               | 132,770.00              | 0.00                 | 0.00                  | 132,770.00              |
| 4.1.4.1.01.000017        | ACCESO Y USO DE LAS INSTALACIONES DEL PARQUE RECREATIVO           | 75,210.00               | 0.00                 | 10,515.00             | 85,725.00               |
| 4.1.4.1.01.000018        | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS RESIDENTES                     | 6,066.00                | 0.00                 | 1,162.00              | 7,228.00                |
| 4.1.4.1.01.000019        | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS FORANEOS                       | 295,795.00              | 0.00                 | 23,860.00             | 319,655.00              |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS DIRECCION DE EGRESOS BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.1.01.000020 | MERCADOS CATEGORIA A                                      | 1,469,718.57   | 0.00       | 39,237.33     | 1,508,955.90   |
| 4.1.4.1.01.000021 | MERCADOS CATEGORIA B                                      | 770,115.20     | 0.00       | 62,999.02     | 833,114.22     |
| 4.1.4.1.01.000022 | MERCADOS CATEGORIA C                                      | 59,436.62      | 0.00       | 6,271.64      | 65,708.26      |
| 4.1.4.1.01.000023 | USO DE ESPACIOS EN MERCADOS MUNICIPALES, EN FECHAS ESP    | 53,912.00      | 0.00       | 370,412.00    | 424,324.00     |
| 4.1.4.1.01.000024 | USO DE BIENES MUNICIPALES                                 | 1,730,493.30   | 3,915.00   | 121,170.00    | 1,847,748.30   |
| 4.1.4.1.01.000025 | USO DE LA VIA PUBLICA                                     | 4,222,214.03   | 0.00       | 371,475.54    | 4,593,689.57   |
| 4.1.4.1.01.000026 | USO DE LA VIA PUBLICA POR CAJON DE ESTACIONAMIENTO        | 1.00           | 0.00       | 0.00          | 1.00           |
| 4.1.4.1.01.000029 | USO DE LA BICICLETA                                       | 2,502.97       | 0.00       | 0.00          | 2,502.97       |
| 4.1.4.1.01.000031 | ANDAMIOS, TAPIALES, MATERIALES PARA CONSTRUCCION QUE O    | 27,216.16      | 0.00       | 0.00          | 27,216.16      |
| 4.1.4.1.01.000032 | LICENCIA PARA COLOCACION DE KIOSCOS, MODULOS, CASETAS Y   | 201,167.63     | 0.00       | 36,142.07     | 237,309.70     |
| 4.1.4.1.01.000035 | POR LA COLOCACION DE CABLES EN MOBILIARIO URBANO PARA L   | 2,400,175.49   | 0.00       | 26,122.24     | 2,426,297.73   |
| 4.1.4.3.00.000000 | DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS                   | 468,552,259.46 | 728,994.85 | 42,946,108.56 | 510,769,373.17 |
| 4.1.4.3.01.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR CONCEPTOS RELACIONADOS CON CC     | 151,983,421.33 | 640,042.38 | 18,222,856.38 | 169,566,035.33 |
| 4.1.4.3.01.000001 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE OBRA NUEVA    | 43,160,146.70  | 0.00       | 6,388,320.47  | 49,548,467.17  |
| 4.1.4.3.01.000002 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE REMODELAC     | 1,023.08       | 0.00       | 0.00          | 1,023.08       |
| 4.1.4.3.01.000005 | DEMOLICION TOTAL O PARCIAL                                | 114,417.19     | 0.00       | 5,635.32      | 120,052.51     |
| 4.1.4.3.01.000006 | REFRENDO DE LICENCIA DE CONSTRUCCION                      | 16,523,855.83  | 0.00       | 1,180,787.21  | 17,704,643.04  |
| 4.1.4.3.01.000007 | REGULARIZACION TOTAL O PARCIAL                            | 90,797.86      | 0.00       | 0.00          | 90,797.86      |
| 4.1.4.3.01.000008 | PROGRAMA DE REGULARIZACION DE CONSTRUCCIONES AUTORIZ      | 1,591.00       | 0.00       | 0.00          | 1,591.00       |
| 4.1.4.3.01.000009 | LICENCIA DE CONSTRUCCION MUROS DE DELIMITACION            | 65,991.72      | 0.00       | 553.55        | 66,545.27      |
| 4.1.4.3.01.000010 | OTRAS LICENCIAS   | 3,742,331.50   | 0.00       | 960,108.02    | 4,702,439.52   |
| 4.1.4.3.01.000012 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON CONSTRUCC      | 2,056,413.08   | 0.00       | 182,717.81    | 2,239,130.89   |
| 4.1.4.3.01.000015 | ALINEAMIENTO  | 1,355,439.21   | 0.00       | 309,425.86    | 1,664,865.07   |
| 4.1.4.3.01.000016 | NOMENCLATURA  | 53,639.40      | 0.00       | 1,572.44      | 55,211.84      |
| 4.1.4.3.01.000017 | DESIGNACION DE NUMERO OFICIAL                             | 5,690,837.32   | 163.33     | 653,384.17    | 6,344,058.16   |
| 4.1.4.3.01.000018 | POR VERIFICACION Y EXPEDICION DE DOCUMENTO DE AVISO DE    | 1,481,437.42   | 1,626.39   | 148,613.07    | 1,628,424.10   |
| 4.1.4.3.01.000019 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS DE REVISION A PETICIONES DEI  | 2,665.92       | 0.00       | 0.00          | 2,665.92       |
| 4.1.4.3.01.000021 | POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA LA FUSION, DI | 67,997.52      | 0.00       | 11,913.81     | 79,911.33      |
| 4.1.4.3.01.000022 | COBRO INICIAL POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PAR  | 143,059.70     | 0.00       | 10,187.52     | 153,247.22     |
| 4.1.4.3.01.000023 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON LAS AUTO     | 1,444,108.60   | 0.00       | 172,348.21    | 1,616,456.81   |
| 4.1.4.3.01.000024 | POR DICTAMENES TECNICOS Y OTROS SERVICIOS                 | 175,519.29     | 0.00       | 15,288.24     | 190,807.53     |
| 4.1.4.3.01.000025 | POR EL DICTAMEN TECNICO PARA LA RENOVACION DE LA LICENC   | 175,202.35     | 0.00       | 0.00          | 175,202.35     |
| 4.1.4.3.01.000026 | POR LA AUTORIZACION DEL PROYECTO DE RELOTIFICACION O AJ   | 68,505.70      | 0.00       | 0.00          | 68,505.70      |
| 4.1.4.3.01.000027 | POR DICTAMEN TECNICO DE RELOTIFICACION O AJUSTE DE MEDI   | 11,759.40      | 0.00       | 3,794.04      | 15,553.44      |
| 4.1.4.3.01.000028 | POR REPOSICION DE COPIAS DE PLANOS Y OTROS CONCEPTOS F    | 321,217.73     | 0.00       | 30,352.38     | 351,570.11     |
| 4.1.4.3.01.000029 | POR LA CERTIFICACION DE DOCUMENTOS O PLANOS DE FRACCIO    | 84,118.66      | 0.00       | 0.00          | 84,118.66      |
| 4.1.4.3.01.000030 | POR LA AUTORIZACION DE PROYECTO EN CONDOMINIO, REVISIO    | 440,507.41     | 0.00       | 36,857.10     | 477,364.51     |
| 4.1.4.3.01.000031 | POR LA EMISION DE DECLARATORIA DE REGIMEN DE PROPIEDAD    | 542,595.93     | 0.00       | 96,473.29     | 639,069.22     |
| 4.1.4.3.01.000034 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO DE RECONOCIMIENTO     | 527.22         | 0.00       | 0.00          | 527.22         |
| 4.1.4.3.01.000035 | POR LA EMISION DE CONSTANCIA DE ALINEAMIENTO VIAL         | 36,225.04      | 0.00       | 3,252.78      | 39,477.82      |
| 4.1.4.3.01.000036 | POR LA EMISION DE DICTAMEN O ESTUDIO TECNICO RESPECTO A   | 491,882.91     | 2,709.78   | 65,034.78     | 554,207.91     |
| 4.1.4.3.01.000038 | POR SUPERVISION DE OBRAS DE URBANIZACION EN FRACCIONAM    | 13,638,892.38  | 0.00       | 331,404.10    | 13,970,296.48  |
| 4.1.4.3.01.000040 | POR RUPTURA Y REPARACION DEL PAVIMENTO DE LA VIA PUBLIC   | 5,362,465.21   | 0.00       | 431,879.68    | 5,794,344.89   |
| 4.1.4.3.01.000041 | POR EXPEDICION DE DICTAMEN DE USO DE SUELO                | 8,075,939.59   | 650.73     | 712,922.78    | 8,788,211.64   |
| 4.1.4.3.01.000042 | POR EL ESTUDIO DE FACTIBILIDAD DE GIRO                    | 1,389,861.95   | 216.33     | 67,494.96     | 1,457,140.58   |
| 4.1.4.3.01.000043 | POR EL ESTUDIO DE ALTURA MAXIMA PERMITIDA DE CONSTRUCC    | 10,851.30      | 0.00       | 2,170.26      | 13,021.56      |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACION POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.3.01.000047 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO APROBATORIO DE LA E   | 116,859.43     | 0.00       | 0.00          | 116,859.43     |
| 4.1.4.3.01.000048 | POR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA, INSPECCION Y CONTROL PAI | 45,043,651.85  | 634,675.82 | 6,397,800.53  | 50,806,776.36  |
| 4.1.4.3.01.000049 | POR LA EMISION DE DICTAMEN DE ALTURA MAXIMA CONSTRUIDA    | 1,085.13       | 0.00       | 2,364.00      | 3,449.13       |
| 4.1.4.3.02.000000 | DERECHOS DE ALUMBRADO PUBLICO                             | 175,699,844.96 | 0.00       | 12,053,390.50 | 187,753,235.46 |
| 4.1.4.3.02.000001 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO CONVENIO CFE                    | 172,553,069.96 | 0.00       | 12,053,390.50 | 184,606,460.46 |
| 4.1.4.3.02.000002 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO AFLIJACION PROPORCIONAL         | 3,146,775.00   | 0.00       | 0.00          | 3,146,775.00   |
| 4.1.4.3.03.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 13,935,722.91  | 74,768.01  | 1,655,991.38  | 15,516,946.28  |
| 4.1.4.3.03.000001 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 3,254,749.33   | 1,790.81   | 429,107.83    | 3,682,066.35   |
| 4.1.4.3.03.000002 | CELEBRACION Y ACTA DE MATRIMONIO A DOMICILIO              | 397,083.55     | 0.00       | 0.00          | 397,083.55     |
| 4.1.4.3.03.000003 | ASENTAMIENTO DE REGISTRO DE NACIMIENTO A DOMICILIO        | 268,919.94     | 0.00       | 24,761.05     | 293,680.99     |
| 4.1.4.3.03.000004 | OTROS CONCEPTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTR     | 10,014,970.09  | 72,977.20  | 1,202,122.50  | 11,144,115.39  |
| 4.1.4.3.04.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILIC  | 605,055.01     | 0.00       | 29,428.86     | 634,483.87     |
| 4.1.4.3.04.000001 | EVALUACION DEL ESTUDIO DE IMPACTO EN MOVILIDAD Y EMISION  | 247,789.85     | 0.00       | 15,118.00     | 262,907.85     |
| 4.1.4.3.04.000002 | MODIFICACION, AMPLIACION O RATIFICACION DEL DICTAMEN DE I | 62,545.29      | 0.00       | 8,514.24      | 71,059.53      |
| 4.1.4.3.04.000003 | REVISION EN CAMPO Y ELABORACION O RATIFICACION DEL VoBo   | 115,131.37     | 0.00       | 3,834.00      | 118,965.37     |
| 4.1.4.3.04.000004 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID    | 179,588.50     | 0.00       | 1,962.62      | 181,551.12     |
| 4.1.4.3.05.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR SERVICIOS PUBLICOS MUNI   | 36,712,892.56  | 0.00       | 1,412,444.16  | 38,125,336.72  |
| 4.1.4.3.05.000001 | POR EL ARREGLO DE PREDIOS BALDIOS                         | 37,905.02      | 0.00       | 0.00          | 37,905.02      |
| 4.1.4.3.05.000003 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URB    | 14,003,033.24  | 0.00       | 1,058,500.16  | 15,061,533.40  |
| 4.1.4.3.05.000004 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URB    | 6,663,463.37   | 0.00       | 0.00          | 6,663,463.37   |
| 4.1.4.3.05.000005 | POR EL SERVICIO UNICO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION DE RESIDI | 37,783.82      | 0.00       | 0.00          | 37,783.82      |
| 4.1.4.3.05.000007 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION EN EVENTOS                 | 185,367.74     | 0.00       | 4,335.30      | 189,703.04     |
| 4.1.4.3.05.000008 | COMERCIANTE Y PRESTADORES DE SERVICIOS POR RECOLECC       | 14,947,075.96  | 0.00       | 303,356.17    | 15,250,432.12  |
| 4.1.4.3.05.000009 | POR LA ELABORACION DE ESTUDIO DE GENERACION DE RESIDUO    | 84,538.19      | 0.00       | 0.00          | 84,538.19      |
| 4.1.4.3.05.000011 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS POR EVENTO I   | 6,772.51       | 0.00       | 0.00          | 6,772.51       |
| 4.1.4.3.05.000012 | POR EL SERVICIO UNICO DE RECOLECCION DE TILICHES          | 39,292.41      | 0.00       | 2,168.52      | 41,460.93      |
| 4.1.4.3.05.000013 | POR LA RECOLECCION DE RESIDUOS DE VOLANTES, SEMANARIO     | 29,329.61      | 0.00       | 2,029.00      | 31,358.61      |
| 4.1.4.3.05.000014 | AUTORIZACION DE PROYECTOS DEL AREA DE CONTENEDORES EI     | 88,203.11      | 0.00       | 6,828.75      | 95,031.86      |
| 4.1.4.3.05.000015 | AUTORIZACION DE INTEGRACION AL SISTEMA MUNICIPAL DE RED   | 41,304.25      | 0.00       | 3,035.58      | 44,339.83      |
| 4.1.4.3.05.000016 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA LA AUTORIZACION DE   | 30,483.98      | 0.00       | 2,493.40      | 32,977.38      |
| 4.1.4.3.05.000018 | REVISION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE RIEGO   | 2,818.52       | 0.00       | 0.00          | 2,818.52       |
| 4.1.4.3.05.000019 | AUTORIZACION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE F   | 3,251.79       | 0.00       | 1,626.39      | 4,878.18       |
| 4.1.4.3.05.000020 | VISTO BUENO Y/O VERIFICACION DE AREAS VERDES PARA RECEP   | 9,973.68       | 0.00       | 0.00          | 9,973.68       |
| 4.1.4.3.05.000021 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS POR DAÑOS A INSTALACION   | 42,092.46      | 0.00       | 5,421.30      | 47,513.76      |
| 4.1.4.3.05.000022 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS SOBRE APROVECHAMIENTO     | 110,696.00     | 0.00       | 0.00          | 110,696.00     |
| 4.1.4.3.05.000023 | SERVICIOS DE RECOLECCION DE RESTOS DE PODA Y DERRIBO DI   | 29,384.85      | 0.00       | 1,734.12      | 31,118.77      |
| 4.1.4.3.05.000024 | DESMONTE Y LIMPIEZA DE TERRENOS, DERRIBO, PODA, TRASPLA   | 3,562.08       | 0.00       | 0.00          | 3,562.08       |
| 4.1.4.3.05.000025 | REVISION DE PROYECTOS DE ALUMBRADO PUBLICO                | 71,034.67      | 0.00       | 0.00          | 71,034.67      |
| 4.1.4.3.05.000026 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA AUTORIZACION DE RE   | 32,081.09      | 0.00       | 0.00          | 32,081.09      |
| 4.1.4.3.05.000027 | MANTENIMIENTO DE ALUMBRADO AL INTERIOR DE LOS CONDOMI     | 7,060.00       | 0.00       | 108.60        | 7,168.60       |
| 4.1.4.3.05.000028 | INSTALACION DE SUMINISTRO PARA SERVICIO DE ENERGIA ELEC'  | 3,033.38       | 0.00       | 15,927.70     | 18,961.08      |
| 4.1.4.3.05.000029 | POR EL DESAZOLVE DE POSOS DE VISITA, ALCANTARILLAS, DREN  | 161,852.36     | 0.00       | 0.00          | 161,852.36     |
| 4.1.4.3.05.000030 | POR EMISION DE AVALUO GENERADO POR DAÑOS A INSTALACION    | 41,498.68      | 0.00       | 4,879.17      | 46,377.85      |
| 4.1.4.3.06.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES          | 4,438,947.96   | 725.45     | 622,332.91    | 5,060,555.42   |
| 4.1.4.3.06.000001 | POR CRIPITAS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES                 | 532,800.00     | 0.00       | 65,102.40     | 597,902.40     |
| 4.1.4.3.06.000002 | SERVICIOS DE INHUMACION                                   | 1,357,916.67   | 0.00       | 190,339.71    | 1,548,256.38   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial | Cargo     | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|--|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.06.000003 | SERVICIOS DE EXHUMACION                                    | 143,284.56    | 0.00      | 19,548.00    | 162,832.56    |
| 4.1.4.3.06.000004 | SERVICIOS DE TRASLADO                                      | 1,964,025.62  | 487.40    | 243,542.49   | 2,207,080.71  |
| 4.1.4.3.06.000005 | SERVICIOS DE CREMACION                                     | 440,921.11    | 238.05    | 103,800.31   | 544,483.37    |
| 4.1.4.3.07.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN EL RASTRO MUNICIPAL                 | 24,151,876.28 | 12,667.10 | 2,986,817.31 | 27,126,026.49 |
| 4.1.4.3.07.000001 | POR SACRIFICIO Y PROCESAMIENTO POR CABEZA                  | 20,631,633.01 | 12,667.10 | 2,442,778.94 | 23,061,744.85 |
| 4.1.4.3.07.000002 | POR SACRIFICIO DE GANADO EN HORAS EXTRAORDINARIAS POR      | 2,861,721.28  | 0.00      | 413,828.53   | 3,275,549.81  |
| 4.1.4.3.07.000004 | POR KILOGRAMO DE CONSERVACION DE CANAL FRIGORIFICA         | 429,431.08    | 0.00      | 104,966.88   | 534,397.96    |
| 4.1.4.3.07.000005 | POR ENTREGA A DOMICILIO                                    | 215,604.71    | 0.00      | 21,832.95    | 237,437.66    |
| 4.1.4.3.07.000006 | INCINERACION DE ANIMALES MUERTOS O CANALES                 | 13,486.20     | 0.00      | 3,410.01     | 16,896.21     |
| 4.1.4.3.08.000000 | SERVICIOS PRESTADOS EN MERCADOS MUNICIPALES                | 236,351.75    | 0.00      | 157,023.50   | 393,375.25    |
| 4.1.4.3.08.000001 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M     | 0.00          | 0.00      | 23,305.56    | 23,305.56     |
| 4.1.4.3.08.000002 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M     | 33,603.44     | 0.00      | 10,297.01    | 43,900.45     |
| 4.1.4.3.08.000004 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M     | 0.00          | 0.00      | 33,993.70    | 33,993.70     |
| 4.1.4.3.08.000005 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL     | 144,686.04    | 0.00      | 54,199.16    | 198,885.20    |
| 4.1.4.3.08.000006 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL     | 29,776.95     | 0.00      | 27,096.12    | 56,873.07     |
| 4.1.4.3.08.000007 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL     | 1,735.86      | 0.00      | 0.00         | 1,735.86      |
| 4.1.4.3.08.000009 | POR CAMBIO DE GIRO EN LOCALES DE MERCADOS MPLES            | 19,516.68     | 0.00      | 8,131.95     | 27,648.63     |
| 4.1.4.3.08.000010 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE GIRO EN MERCADOS        | 5,948.52      | 0.00      | 0.00         | 5,948.52      |
| 4.1.4.3.08.000011 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE CESIONES DE DERECH      | 1,084.26      | 0.00      | 0.00         | 1,084.26      |
| 4.1.4.3.09.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE AYUNTAMIENTO      | 5,459,436.49  | 0.00      | 392,419.58   | 5,851,856.07  |
| 4.1.4.3.09.000002 | REPOSICION DE DOCUMENTO OFICIAL O CREDENCIALES             | 135,455.76    | 0.00      | 0.00         | 135,455.76    |
| 4.1.4.3.09.000005 | POR EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE RESIDENCIA                | 583,889.80    | 0.00      | 50,390.40    | 634,280.20    |
| 4.1.4.3.09.000006 | POR LOS SERVICIOS RELACIONADOS CON LA GACETA MUNICIPAL     | 4,740,090.93  | 0.00      | 342,029.18   | 5,082,120.11  |
| 4.1.4.3.10.000000 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU F   | 1,512.00      | 0.00      | 0.00         | 1,512.00      |
| 4.1.4.3.10.000001 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU     | 1,512.00      | 0.00      | 0.00         | 1,512.00      |
| 4.1.4.3.11.000000 | POR OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES MUNICIPALES  | 45,284,760.43 | 791.91    | 5,031,685.06 | 50,315,653.58 |
| 4.1.4.3.11.000001 | CURSOS, TALLERES O DIPLOMADOS DE CAPACITACION              | 195,480.00    | 0.00      | 0.00         | 195,480.00    |
| 4.1.4.3.11.000004 | POR EL REGISTRO EN DIFERENTES PADRONES DEL MUNICIPIO       | 1,290,455.00  | 0.00      | 23,588.75    | 1,314,043.75  |
| 4.1.4.3.11.000005 | POR LOS DICTAMENTES, CAPACITACION, ASESORIAS, VISTO BUEN   | 6,829,835.13  | 0.00      | 560,856.65   | 7,390,691.78  |
| 4.1.4.3.11.000006 | UNICAMENTE PARA LIMPIEZA DE TERRENOS                       | 817,229.40    | 0.00      | 90,920.80    | 908,150.20    |
| 4.1.4.3.11.000007 | POR REUBICACION DE FLORA                                   | 568,548.72    | 0.00      | 209,487.72   | 778,036.44    |
| 4.1.4.3.11.000009 | SONIDO EN FUENTES FIJAS                                    | 527.22        | 0.00      | 0.00         | 527.22        |
| 4.1.4.3.11.000010 | POR EMISION DE OPINION TECNICA PARA EL CAMBIO DE USO DE I  | 11,412.00     | 0.00      | 951.00       | 12,363.00     |
| 4.1.4.3.11.000011 | POR LA AUTORIZACION DE LA DIRECCION DE ECOLOGIA PARA LA    | 57,551.49     | 0.00      | 0.00         | 57,551.49     |
| 4.1.4.3.11.000013 | POR LOS DOCUMENTOS O MATERIALES DIVERSOS QUE LA CIUDA      | 14,084.78     | 0.00      | 246.74       | 14,331.52     |
| 4.1.4.3.11.000014 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITARIAS | 18,264,632.22 | 791.91    | 2,892,899.33 | 21,156,739.64 |
| 4.1.4.3.11.000015 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITARIAS | 27,649.05     | 0.00      | 4,012.24     | 31,661.29     |
| 4.1.4.3.11.000016 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS SIN VE      | 159,654.69    | 0.00      | 0.00         | 159,654.69    |
| 4.1.4.3.11.000017 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS CON VI      | 2,091,561.81  | 0.00      | 0.00         | 2,091,561.81  |
| 4.1.4.3.11.000023 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS E IMPRESIONES DE PLANOS CATA   | 12,772.98     | 0.00      | 760.20       | 13,533.18     |
| 4.1.4.3.11.000024 | POR LA EJECUCION DE DESLINDES CATASTRALES                  | 1,135,565.60  | 0.00      | 3,478.78     | 1,139,044.38  |
| 4.1.4.3.11.000025 | POR LA EJECUCION DE LEVANTAMIENTOS TOPOGRAFICOS DE PLU     | 20,051.76     | 0.00      | 1,520.40     | 21,572.16     |
| 4.1.4.3.11.000026 | POR LA EJECUCION DE REPLANTES TOPOGRAFICOS                 | 7,651.21      | 0.00      | 0.00         | 7,651.21      |
| 4.1.4.3.11.000027 | POR COPIA SIMPLE O IMPRESION DE PLANOS CATASTRALES EN M    | 1,086.00      | 0.00      | 0.00         | 1,086.00      |
| 4.1.4.3.11.000031 | POR APLICACION DE DEMERITOS                                | 21,252.08     | 0.00      | 3,258.20     | 24,510.28     |
| 4.1.4.3.11.000033 | POR PROPORCIONAR INFORMACION DE VERTICES GEODESICOS I      | 2,875.73      | 0.00      | 0.00         | 2,875.73      |





# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS DIRECCION DE EGRESOS BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Período de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial  | Cargo        | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|--|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.3.11.000034 | POR LOS SIGUIENTES SERVICIOS QUE PRESTA LA DIRECCION MU  | 1,140,514.56   | 0.00         | 78,725.50     | 1,219,240.06   |
| 4.1.4.3.11.000035 | POR LOS SERVICIOS CATASTRALES RELATIVOS AL EMPADRONAM    | 446,676.12     | 0.00         | 31,168.19     | 477,844.31     |
| 4.1.4.3.11.000036 | COPIA IMPRESA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE TAM  | 7,372.85       | 0.00         | 0.00          | 7,372.85       |
| 4.1.4.3.11.000037 | COPIA CERTIFICADA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMBUEBLE  | 1,954.80       | 0.00         | 651.60        | 2,606.40       |
| 4.1.4.3.11.000038 | INFORMACION CATASTRAL DE UN INMBUEBLE MEDIANTE CONSTAN   | 1,954.80       | 0.00         | 651.60        | 2,606.40       |
| 4.1.4.3.11.000040 | RENOVACION DEL REGISTRO EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS CC    | 13,032.00      | 0.00         | 0.00          | 13,032.00      |
| 4.1.4.3.11.000041 | REGISTRO DE FUSION DE HASTA 2 PREDIOS                    | 28,969.52      | 0.00         | 2,932.20      | 31,901.72      |
| 4.1.4.3.11.000042 | ALTA DE PREDIOS PRODUCTO DE SUBDIVISION PARA UNA FRACC   | 54,859.46      | 0.00         | 7,276.20      | 62,135.66      |
| 4.1.4.3.11.000043 | REVISION DE VALOR PARA LOS INMUEBLES                     | 1,725.65       | 0.00         | 434.40        | 2,160.05       |
| 4.1.4.3.11.000044 | INSPECCION DE UN INMBUEBLE A SOLICITUD DEL INTERESADO    | 16,451.52      | 0.00         | 0.00          | 16,451.52      |
| 4.1.4.3.11.000045 | CANCELACION DE SERVICIOS CATASTRALES                     | 3,258.00       | 0.00         | 0.00          | 3,258.00       |
| 4.1.4.3.11.000046 | MARCAJE DE VERTICES DE PREDIOS PRODUCTOS DEL PROCEDIM    | 3,252.78       | 0.00         | 0.00          | 3,252.78       |
| 4.1.4.3.11.000047 | EMISION DE DICTAMEN TECNICO O ELABORACION DE PLANO CATI  | 13,662.28      | 0.00         | 760.00        | 14,422.28      |
| 4.1.4.3.11.000050 | POR LA PRESTACION DEL SERVICIO REMOTO                    | 651.60         | 0.00         | 0.00          | 651.60         |
| 4.1.4.3.11.000051 | ELABORACION DE PLANO PRODUCTO DE LEVANTAMIENTO TOPOG     | 32,998.25      | 0.00         | 2,280.60      | 35,278.85      |
| 4.1.4.3.11.000052 | MODIFICACION DE PLANOS PRODUCTO DE UN DESLINDE CATASTI   | 28,577.68      | 0.00         | 0.00          | 28,577.68      |
| 4.1.4.3.11.000053 | REPLANTEO DE UNO O MAS VERTICES                          | 3,680.24       | 0.00         | 0.00          | 3,680.24       |
| 4.1.4.3.11.000054 | EMISION DE PLANO CATASTRAL REGISTRAL DE 1 A 5 FRACCIONES | 1,626.39       | 0.00         | 0.00          | 1,626.39       |
| 4.1.4.3.11.000055 | EJECUCION DE PLANO CATASTRAL QUE CONTENGA ELEMENTOS I    | 3,294.89       | 0.00         | 0.00          | 3,294.89       |
| 4.1.4.3.11.000056 | IMPRESION DE CROQUIS DE UBICACION DE UN PREDIO, QUE CON  | 11,751.12      | 0.00         | 0.00          | 11,751.12      |
| 4.1.4.3.11.000064 | COPIA DIGITAL EN FORMATO DE DOCUMENTO PORTATIL (PDF) DE  | 325.80         | 0.00         | 0.00          | 325.80         |
| 4.1.4.3.11.000066 | POR EL VISTO BUENO DE VALOR EN AVALUO HACENDARIO EMITIC  | 132,704.43     | 0.00         | 13,357.80     | 146,062.23     |
| 4.1.4.3.11.000067 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE DESAR   | 172.02         | 0.00         | 0.00          | 172.02         |
| 4.1.4.3.11.000068 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIA DE LOS DIFERENTES PADRI  | 45,207.70      | 0.00         | 7,710.60      | 52,918.30      |
| 4.1.4.3.11.000069 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD DE CONTROL ANIM   | 726,973.24     | 0.00         | 38,889.26     | 765,862.50     |
| 4.1.4.3.11.000070 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD MUNICIPAL DE ATE  | 1,130,920.60   | 0.00         | 157,836.56    | 1,288,757.16   |
| 4.1.4.3.11.000073 | POR LA OBTENCION DE BASES DE INVITACION RESTRINGIDA Y BA | 1,130,016.59   | 0.00         | 136,363.29    | 1,266,379.88   |
| 4.1.4.3.11.000074 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE NO ADEUDO, REPOSICI  | 201,989.50     | 0.00         | 13,900.80     | 215,890.30     |
| 4.1.4.3.11.000076 | POR LA EXPEDICION DE DOCUMENTOS EN COPIA SIMPLE O CERTI  | 1,453,107.65   | 0.00         | 105,294.58    | 1,558,402.23   |
| 4.1.4.3.11.000077 | POR LA EXPEDICION DEL INFORME DE NO ANTECEDENTES ADMIN   | 1,664.30       | 0.00         | 916.60        | 2,580.90       |
| 4.1.4.3.11.000078 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA DIRECCION DE DESARR   | 1,733,908.22   | 0.00         | 34,473.87     | 1,768,382.09   |
| 4.1.4.3.11.000079 | POR EL USO DE SANITARIOS MUNICIPALES                     | 5,375,113.00   | 0.00         | 598,913.00    | 5,974,026.00   |
| 4.1.4.3.11.000080 | POR LA SOLICITUD DE CORRECCION AL RECIBO OFICIAL DE PAGC | 6,516.00       | 0.00         | 7,167.60      | 13,683.60      |
| 4.1.4.3.12.000000 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 10,042,437.78  | 0.00         | 381,918.92    | 10,424,356.70  |
| 4.1.4.3.12.000001 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 7,259,267.23   | 0.00         | 329,194.82    | 7,588,462.05   |
| 4.1.4.3.12.000002 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 856,999.30     | 0.00         | 0.00          | 856,999.30     |
| 4.1.4.3.12.000003 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 46,129.75      | 0.00         | 3,010.37      | 49,140.12      |
| 4.1.4.3.12.000004 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 576,091.74     | 0.00         | 35,921.00     | 612,012.74     |
| 4.1.4.3.12.000005 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 1,193,128.46   | 0.00         | 11,681.01     | 1,204,809.47   |
| 4.1.4.3.12.000006 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO     | 59,633.02      | 0.00         | 865.32        | 60,498.34      |
| 4.1.4.3.12.000007 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y VERIFICACIONES        | 51,188.28      | 0.00         | 1,246.40      | 52,434.68      |
| 4.1.4.4.00.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 18,356,076.44  | 5,888,441.75 | 8,697,029.14  | 21,164,663.83  |
| 4.1.4.4.01.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 18,356,076.44  | 5,888,441.75 | 8,697,029.14  | 21,164,663.83  |
| 4.1.4.4.01.000001 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 18,356,076.44  | 5,888,441.75 | 8,697,029.14  | 21,164,663.83  |
| 4.1.5.0.00.000000 | PRODUCTOS  | 108,074,508.68 | 1,506,034.04 | 14,468,699.10 | 121,037,173.74 |
| 4.1.5.1.00.000000 | PRODUCTOS  | 108,074,508.68 | 1,506,034.04 | 14,468,699.10 | 121,037,173.74 |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACION POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial    | Cargo         | Abono          | Saldo Final      |
|-------------------|---|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.1.5.1.01.000000 | PRODUCTOS   | 108,074,508.68   | 1,506,034.04  | 14,468,699.10  | 121,037,173.74   |
| 4.1.5.1.01.000002 | ENAJENACION DE BIENES MUEBLES O INMUEBLES, PROPIEDAD DI     | 2,201,144.78     | 0.00          | 11,638,937.50  | 13,840,082.28    |
| 4.1.5.1.01.000003 | ARRENDAMIENTO DE BIENES                                     | 4,344,135.07     | 0.00          | 362,287.10     | 4,706,422.17     |
| 4.1.5.1.01.000004 | OTROS PRODUCTOS   | 403,796.77       | 1.02          | 5,287.20       | 409,082.96       |
| 4.1.5.1.01.000005 | PRODUCTOS FINANCIEROS PROPIOS                               | 94,268,241.73    | 0.00          | 2,182,415.08   | 96,450,656.81    |
| 4.1.5.1.01.000006 | PRODUCTOS FINANCIEROS FEDERALES                             | 6,857,190.33     | 1,506,033.02  | 279,772.22     | 5,630,929.53     |
| 4.1.6.0.00.000000 | APROVECHAMIENTOS  | 1,743,913,759.90 | 4,093,395.20  | 24,298,486.35  | 1,764,118,851.05 |
| 4.1.6.2.00.000000 | MULTAS  | 47,949,262.67    | 4,044,304.29  | 10,803,829.07  | 54,708,787.45    |
| 4.1.6.2.01.000000 | MULTAS  | 47,949,262.67    | 4,044,304.29  | 10,803,829.07  | 54,708,787.45    |
| 4.1.6.2.01.000001 | MULTAS  | 47,949,262.67    | 4,044,304.29  | 10,803,829.07  | 54,708,787.45    |
| 4.1.6.3.00.000000 | INDEMNIZACIONES   | 17,404,927.62    | 3,072.99      | 2,331,495.05   | 19,733,349.68    |
| 4.1.6.3.01.000000 | INDEMNIZACIONES   | 17,404,927.62    | 3,072.99      | 2,331,495.05   | 19,733,349.68    |
| 4.1.6.3.01.000001 | INDEMNIZACIONES   | 17,404,927.62    | 3,072.99      | 2,331,495.05   | 19,733,349.68    |
| 4.1.6.4.00.000000 | REINTEGROS  | 14,300,372.81    | 0.00          | 1,857,962.52   | 16,158,335.33    |
| 4.1.6.4.01.000000 | REINTEGROS  | 14,300,372.81    | 0.00          | 1,857,962.52   | 16,158,335.33    |
| 4.1.6.4.01.000001 | REINTEGROS  | 14,300,372.81    | 0.00          | 1,857,962.52   | 16,158,335.33    |
| 4.1.6.8.00.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,524,312.80     | 46,017.92     | 567,766.27     | 3,046,061.15     |
| 4.1.6.8.01.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,524,312.80     | 46,017.92     | 567,766.27     | 3,046,061.15     |
| 4.1.6.8.01.000001 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,524,312.80     | 46,017.92     | 567,766.27     | 3,046,061.15     |
| 4.1.6.9.00.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 1,661,734,884.00 | 0.00          | 8,737,433.44   | 1,670,472,317.44 |
| 4.1.6.9.01.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 1,661,734,884.00 | 0.00          | 8,737,433.44   | 1,670,472,317.44 |
| 4.1.6.9.01.000001 | HERENCIAS LEGADOS, DONACIONES Y DONATIVOS                   | 28,699,313.39    | 0.00          | 0.00           | 28,699,313.39    |
| 4.1.6.9.01.000002 | COOPERACIONES PACTADAS POR CONTRATOS DE CONCESIONES         | 4,713,179.00     | 0.00          | 326,627.07     | 5,039,806.07     |
| 4.1.6.9.01.000003 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DE DICTAMENES DE IMPACTO EN        | 14,584,766.65    | 0.00          | 1,453,464.30   | 16,038,230.95    |
| 4.1.6.9.01.000004 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 5,528,996.20     | 0.00          | 171,183.06     | 5,700,179.26     |
| 4.1.6.9.01.000005 | APROVECHAMIENTOS POR DERECHOS ADICIONALES AUTORIZADI        | 1,181.56         | 0.00          | 0.00           | 1,181.56         |
| 4.1.6.9.01.000007 | APROV DERIVADOS DE INCREMENTOS DE DENSIDAD DE POBLACI       | 757,748.78       | 0.00          | 0.00           | 757,748.78       |
| 4.1.6.9.01.000008 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE OCUPACION DE SUELO (COE      | 239,433.72       | 0.00          | 0.00           | 239,433.72       |
| 4.1.6.9.01.000009 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE UTILIZACION DE SUELO (CUE    | 563,756.09       | 0.00          | 0.00           | 563,756.09       |
| 4.1.6.9.01.000010 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA M     | 441,126.80       | 0.00          | 11,815.62      | 452,942.42       |
| 4.1.6.9.01.000011 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA M     | 52,347.74        | 0.00          | 0.00           | 52,347.74        |
| 4.1.6.9.01.000013 | APROV DE LA AUTORIZACION DE CAMBIOS DE USO DE SUELO DE      | 20,615,199.74    | 0.00          | 435,405.39     | 21,050,605.13    |
| 4.1.6.9.01.000014 | DONATIVO DE BIENES INMUEBLE                                 | 1,521,630,298.94 | 0.00          | 2,828,694.00   | 1,524,458,992.94 |
| 4.1.6.9.01.000015 | DONATIVOS EN ESPECIE  | 370,000.00       | 0.00          | 24.00          | 370,024.00       |
| 4.1.6.9.01.000016 | REVERSION DE DONATIVOS DE BIENES INMUEBLES                  | 63,537,535.39    | 0.00          | 3,510,220.00   | 67,047,755.39    |
| 4.2.0.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVA | 2,263,761,426.18 | 55,239,430.24 | 211,032,940.62 | 2,419,554,936.56 |
| 4.2.1.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV  | 2,263,761,426.18 | 55,239,430.24 | 211,032,940.62 | 2,419,554,936.56 |
| 4.2.1.1.00.000000 | PARTICIPACIONES   | 1,232,874,713.00 | 0.00          | 119,884,825.00 | 1,352,759,538.00 |
| 4.2.1.1.01.000000 | PARTICIPACIONES FEDERALES                                   | 1,232,874,713.00 | 0.00          | 119,884,825.00 | 1,352,759,538.00 |
| 4.2.1.1.01.000001 | FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES                            | 671,917,309.00   | 0.00          | 57,187,589.00  | 729,104,898.00   |
| 4.2.1.1.01.000002 | FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL                                  | 213,809,299.00   | 0.00          | 18,762,320.00  | 232,571,619.00   |
| 4.2.1.1.01.000003 | POR EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS       | 20,916,291.00    | 0.00          | 1,883,645.00   | 22,799,936.00    |
| 4.2.1.1.01.000004 | FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION                        | 43,631,046.00    | 0.00          | 2,327,800.00   | 45,958,846.00    |
| 4.2.1.1.01.000005 | INCENTIVOS A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL            | 34,409,159.00    | 0.00          | 3,712,661.00   | 38,121,820.00    |
| 4.2.1.1.01.000006 | POR EL IMPUESTO FEDERAL SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICU      | 2,946.00         | 0.00          | 0.00           | 2,946.00         |
| 4.2.1.1.01.000007 | POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS                    | 16,287,960.00    | 0.00          | 1,651,047.00   | 17,939,007.00    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Diciembre del 2020 al 31 de Diciembre del 2020

Fecha de Impresión: 14/01/2021

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial            | Cargo                | Abono                 | Saldo Final              |
|-------------------|--|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 4.2.1.1.01.000008 | IMPUESTO POR LA VENTA DE BIENES                          | 2,303,167.00             | 0.00                 | 221,673.00            | 2,524,840.00             |
| 4.2.1.1.01.000009 | FONDO ISR  | 148,541,519.00           | 0.00                 | 12,864,728.00         | 161,406,247.00           |
| 4.2.1.1.01.000010 | FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADE  | 81,055,997.00            | 0.00                 | 21,273,362.00         | 102,329,359.00           |
| 4.2.1.2.00.000000 | APORTACIONES   | 681,470,253.00           | 51,784,281.18        | 86,351,188.12         | 716,037,159.94           |
| 4.2.1.2.01.000000 | APORTACIONES FEDERALES FISM                              | 111,358,601.00           | 51,784,281.18        | 34,522,854.12         | 94,097,173.94            |
| 4.2.1.2.01.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL I   | 111,358,601.00           | 51,784,281.18        | 34,522,854.12         | 94,097,173.94            |
| 4.2.1.2.02.000000 | APORTACIONES FEDERALES FORTAMUN                          | 570,111,652.00           | 0.00                 | 51,828,334.00         | 621,939,986.00           |
| 4.2.1.2.02.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS M   | 570,111,652.00           | 0.00                 | 51,828,334.00         | 621,939,986.00           |
| 4.2.1.3.00.000000 | CONVENIOS  | 347,579,843.80           | 3,455,149.06         | 4,368,755.58          | 348,493,450.32           |
| 4.2.1.3.01.000000 | INGRESOS FEDERALES POR CONVENIOS                         | 37,491,998.89            | 3,455,149.06         | 0.00                  | 34,036,849.83            |
| 4.2.1.3.01.000001 | FORTASEG FEDERAL 2020                                    | 33,128,951.00            | 0.00                 | 0.00                  | 33,128,951.00            |
| 4.2.1.3.01.000003 | PLAN DE MANEJO Y CONSERVACION ZMHO FEDERAL 2020          | 1,000,000.00             | 1,000,000.00         | 0.00                  | 0.00                     |
| 4.2.1.3.01.000004 | CONSERVACION Y REHABILITACION CAPILLA DEL ESPIRITU SANTO | 1,018,167.09             | 110,268.26           | 0.00                  | 907,898.83               |
| 4.2.1.3.01.000005 | CONSERVACION DE ESPACIOS EN LA PLAZA CONSTITUCION FEDE   | 2,344,880.80             | 2,344,880.80         | 0.00                  | 0.00                     |
| 4.2.1.3.02.000000 | INGRESOS ESTATALES POR CONVENIOS                         | 310,087,844.91           | 0.00                 | 4,368,755.58          | 314,456,600.49           |
| 4.2.1.3.02.000001 | CONSTRUCCIÓN DEL VIADUCTO PONIENTE - GEO                 | 240,000,000.00           | 0.00                 | 0.00                  | 240,000,000.00           |
| 4.2.1.3.02.000002 | CONVENIO GEO-6 20 0181 ISN 2020                          | 2,038,400.13             | 0.00                 | 0.00                  | 2,038,400.13             |
| 4.2.1.3.02.000003 | CONVENIO GEO-6 19 0301 ISN EMPRESA                       | 1,169,444.79             | 0.00                 | 0.00                  | 1,169,444.79             |
| 4.2.1.3.02.000004 | GEO NO REGULARIZABLE 2020                                | 8,300,000.00             | 0.00                 | 0.00                  | 8,300,000.00             |
| 4.2.1.3.02.000005 | GEO ISN 6200701 FORTALECIMIENTO FINANCIERO Y OPERATIVO   | 57,999,999.99            | 0.00                 | 0.00                  | 57,999,999.99            |
| 4.2.1.3.02.000006 | ELABORACION DEL DIAGNOSTICO BASICO DE RESIDUOS SOLIDOS   | 580,000.00               | 0.00                 | 0.00                  | 580,000.00               |
| 4.2.1.3.02.000007 | SISTEMA SOLAR CALENTAMIENTO DE AGUA PARA REGADERAS EN    | 0.00                     | 0.00                 | 2,868,755.58          | 2,868,755.58             |
| 4.2.1.3.02.000008 | APOYO PARA LA ELABORACION DEL PROGRAMA DE MANEJO DEL     | 0.00                     | 0.00                 | 500,000.00            | 500,000.00               |
| 4.2.1.3.02.000009 | APOYO PARA LA PRODUCTIVIDAD AGROPECUARIA SUSTENTABLE     | 0.00                     | 0.00                 | 1,000,000.00          | 1,000,000.00             |
| 4.2.1.4.00.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL           | 1,836,616.38             | 0.00                 | 428,171.92            | 2,264,788.30             |
| 4.2.1.4.01.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL           | 1,836,616.38             | 0.00                 | 428,171.92            | 2,264,788.30             |
| 4.2.1.4.01.000001 | MULTAS FEDERALES NO FISCALES                             | 1,836,616.38             | 0.00                 | 428,171.92            | 2,264,788.30             |
| <b>Total:</b>     |  | <b>-6,986,556,573.40</b> | <b>90,170,556.48</b> | <b>599,071,446.26</b> | <b>-7,495,457,463.18</b> |