



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024

#### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

##### Introducción.

Los Estados Financieros y sus notas 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. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

##### 1 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.

##### 2 Panorama Económico y Financiero.

Las expectativas económicas proyectadas para 2024 por parte del Gobierno Federal genera un entorno de estabilidad y se estima un crecimiento puntual del 3.5% del Producto Interno Bruto (PIB), así como una inflación anual del 3.8% para el cierre de 2024 (fuente CGPE 2024). El Presupuesto de Egresos tiene como objetivo principal garantizar los servicios públicos municipales, atendiendo con ello, las necesidades y demanda de los habitantes del municipio, al mismo tiempo que asegura la ejecución de los programas sociales que permite atender a poblaciones vulnerables.

##### 3 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 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



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024

legislatura del estado; formular y aprobar el presupuesto de egresos del municipio para cada año fiscal con base en sus ingresos disponibles y sujetándose para ello a las normas contenidas en esta y las demás leyes aplicables; administrar el patrimonio del municipio conforme a la ley y vigilar, a través del presidente municipal y de los órganos de control que se establezcan del propio ayuntamiento, la correcta aplicación del presupuesto de egresos; remitir a la Entidad Superior de Fiscalización del Estado, la cuenta pública municipal, en los términos que señala la Ley de fiscalización superior del Estado de Querétaro; conocer de la renuncia de los regidores del ayuntamiento y citar a los suplentes para que los sustituyan en sus funciones; conocer de la solicitud de licencia de los miembros del ayuntamiento.

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

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

#### c) Ejercicio fiscal.

El ejercicio fiscal es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024. Los Estados Financieros corresponden al periodo del 01 al 30 de abril de 2024.

#### 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.

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.

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.

La estructura organizacional se basa en lo dispuesto por el Título IV de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, por el Código Municipal de Querétaro y por los Reglamentos Interiores de la diversas Secretarías del Municipio de Querétaro. El Municipio de Querétaro es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, y se compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente es el representante del Municipio, 13 regidores y dos síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento.

Cuenta con 1 cabildo, 1 órgano interno de control, 1 Jefatura de la oficina de la presidencia, 1 Consejería Jurídica, 14 Secretarías, (Secretaría del Ayuntamiento, Secretaría General de Gobierno Municipal, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Servicios Públicos Municipales, Secretaría de Desarrollo Sostenible, Secretaría de Desarrollo Humano y Social, Secretaría de Seguridad Pública Municipal, Secretaría de Obras Públicas Municipales, Secretaría de Administración, Secretaría de la Mujer, Secretaría de Movilidad, Secretaría de Turismo, Secretaría de Cultura), 3 Coordinaciones (Coordinación General de Comunicación Social Municipal, Coordinación de Delegaciones y Coordinación de Gabinete) 7 Delegaciones (Delegación Josefa Vergara y Hernández, Delegación Felipe Carrillo Puerto, Delegación Centro Histórico, Delegación Villa Cayetano



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024

Rubio, Delegación Santa Rosa Jáuregui, Delegación Félix Osoreo 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 de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

Con fecha 17 de octubre del 2008 se constituyó el fideicomiso con número 159-4 celebrado con Vector Casa de Bolsa, S.A. de C.V. con el fin de asegurar el pago de jubilaciones y/o pensiones por vejez, así como 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. Con fecha 30 de junio de 2021 se constituyó el convenio de sustitución Fiduciaria de Administración con número 27275, denominado Fideicomiso del Fondo Municipal para la atención de Contingencias del Municipio de Querétaro (FOMAC) en la institución Banco del Bajío, S.A. Institución de Banca Múltiple.

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

Con fecha 01 de abril de 2024 se firmó el contrato de "Fideicomiso de administración para el programa de apoyo para la adquisición de vivienda para policías en activo del Municipio de Querétaro" con el número 36058 en la institución financiera denominada Banco del Bajío, S.A. institución de Banca Múltiple.

#### 4 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.

d) Normatividad supletoria. No aplica para el Municipio de Querétaro.

e) Base de devengo de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

#### 5 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.

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.



## MUNICIPIO DE QUERÉTARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2024

- h) El Municipio de Querétaro no cuenta con 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.

### 6 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.

### 7 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.

### 8 Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Con fecha 17 de octubre del 2008 se constituyó 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 primordial es asegurar el pago a los trabajadores al servicio del Municipio de Querétaro o sus beneficiarios, según sea el caso, de acuerdo a diferentes conceptos como son el pago de Jubilaciones o Pensiones por vejez, así como 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. Con fecha 30 de junio de 2021 se constituyó el convenio de sustitución Fiduciaria de Administración con número 27275, denominado Fideicomiso del Fondo Municipal para la atención de Contingencias del Municipio de Querétaro (FOMAC) en la institución Banco del Bajío, S.A. Institución de Banca Múltiple.

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



# MUNICIPIO DE QUERÉTARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024

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.

Con fecha 01 de abril de 2024 se firmó el contrato de "Fideicomiso de Administración para el Programa de Apoyo para la Adquisición de Vivienda para Policías en activo del Municipio de Querétaro" con el número 36058 en la institución financiera denominada Banco del Bajío, S.A., institución de Banca Múltiple. Mismo que tiene como fin primordial la integración del patrimonio fideicomitado, la inversión del patrimonio fideicomitado, la apertura de las cuentas necesarias para la administración del patrimonio fideicomitado, así como cubrir con cargo al patrimonio de "EL FIDEICOMISO" las cantidades de dinero a favor de las personas físicas o morales enajenantes de los inmuebles que se adquirieran por parte de los Policías en activo que han sido acreedores de los Contratos de mutuo sin interés y con garantía hipotecaria que les ha otorgado "EL FIDEICOMITENTE" a través de la Secretaría de Seguridad Pública del Municipio de Querétaro, para el pago del inmueble que corresponda.

#### 9 Reporte de la Recaudación.

De los ingresos de gestión generados al 30 de abril de 2024, los impuestos ascienden a \$1,848,561,007.88 (Mil ochocientos cuarenta y ocho millones quinientos sesenta y un mil siete pesos 88/100 M.N.) se destaca la relevancia de los impuestos alcanzados en el periodo que se reporta de un 82.64% de los ingresos de gestión y un 55.03% 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 \$233,693,413.81 (Doscientos treinta y tres millones seiscientos noventa y tres mil cuatrocientos trece pesos 81/100 M.N.) representando el 10.45% de los ingresos de gestión y un 6.96% sobre los ingresos totales.

En cuanto a la generación de Aprovechamientos de tipo corriente ascienden a \$71,831,821.37 (setenta y un millones ochocientos treinta y un mil ochocientos veintiún pesos 37/100 M.N.), representan el 3.21% de los ingresos de gestión y un 2.14% sobre los ingresos totales.

Respecto de los ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$1,122,620,986.03 (Mil ciento veintidós millones seiscientos veinte mil novecientos ochenta y seis pesos 03/100 M.N.), es decir el 33.42% sobre los ingresos totales.

La recaudación del Municipio al mes de abril de 2024 fue del 45.40% en relación con lo que se estimó recaudar de acuerdo a la Ley de Ingresos 2024.

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

Al 30 de abril del 2024 el Municipio de Querétaro no cuenta con Deuda Pública.

#### 11 Calificaciones otorgadas.

El Municipio de Querétaro mantuvo la máxima calificación crediticia gracias a sus elevados ingresos propios, flexibilidad presupuestaria y reservas en efectivo muy altas.

El Municipio de Querétaro es uno de los pocos gobiernos locales o regionales en México al que se le asigna la calificación más alta en escala nacional, mxAAA.

El pasado 07 de febrero de 2024, la calificadoradora S&P Global Ratings otorgó la calificación mxAAA al Municipio de Querétaro y confirmó la calificación en escala global de BBB. Las fortalezas crediticias del Municipio de Querétaro incluyen una economía diversificada y resiliente, una administración financiera sofisticada y certeza política, así como los sólidos resultados financieros lo que continúa financiando grandes obras de infraestructura. A pesar de no tener deuda en circulación, el Municipio mantiene reservas de efectivo muy altas, que podrían funcionar como protección ante posibles impactos negativos.

La calificadoradora señala, que el Municipio de Querétaro mantendrá altos los balances operativos y la liquidez, así como una posición libre de deuda y que el desempeño fiscal se mantendrá muy sólido durante los próximos tres años, gracias a su capacidad para incrementar consistentemente sus ingresos propios.

Así mismo, la calificadoradora prevé que el Municipio de Querétaro continuará con políticas financieras prudentes en el proceso de transición a la próxima administración.

Por otra parte, el pasado 9 de mayo de 2023 la calificadoradora Moody's otorgó al Municipio de Querétaro la calificación AAA.mx estable que refleja fuertes prácticas de administración, niveles de deuda muy bajos y altos niveles de liquidez y de márgenes operativos. Las fortalezas crediticias que se señalan son un fuerte dinamismo económico y alta generación de ingresos propios, fuertes balances operativos, amplios niveles de liquidez y muy bajos niveles de deuda, buenas prácticas de administración y gobierno interno.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024

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.

#### 12 Proceso de Mejora.

- a) Durante el ejercicio fiscal, se atendieron diversas observaciones y recomendaciones emitidas por parte de las entidades fiscalizadoras, lo que ha dado como resultado, una mejora en los procesos de control interno, algunas de ellas se han plasmado en diversos instrumentos administrativos, como Manuales de Procedimientos, y en el Manual de contabilidad Gubernamental del Municipio de Querétaro, con el fin de alcanzar un mejor desempeño y transparencia en las actividades gubernamentales.

Se continúa llevando a cabo una revisión profunda al Sistema de Información Municipal (SIM) a efecto de analizar y determinar áreas de oportunidad y mejoras.

- b) Las cuentas de Pasivo Circulante y Pasivo no Circulante se mantienen en un proceso continuo de revisión y depuración.

#### 13 Información por Segmentos.

Sin información que manifestar.

#### 14 Eventos Posteriores al Cierre.

Sin información que manifestar.

#### 15 Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas.

#### 16 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.



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

b) NOTAS DE DESGLOSE

**I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

**Ingresos de Gestión**

| CUENTA             | DESCRIPCIÓN   | MONTO                     | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS                                    |
|--------------------|---|---------------------------|---|
| 4.1.1.0.00.000000  | IMPUESTOS   | \$1,848,561,007.88        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACIÓN NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.4.0.00.000000  | DERECHOS  | \$233,693,413.81          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACIÓN NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.5.0.00.000000  | PRODUCTOS   | \$82,757,388.30           | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACIÓN NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.6.0.00.000000  | APROVECHAMIENTOS  | \$260,493,804.94          | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACIÓN NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.2.1.0.00.000000  | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$1,122,620,986.03        | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACIÓN NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| <b>MONTO TOTAL</b> |   | <b>\$3,548,126,600.96</b> |   |

Al 30 de abril del 2024, no se cuenta con otros ingresos y beneficios.

**Gastos y Otras Pérdidas**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN              | SALDO FINAL               | GASTOS REPRESENTATIVOS MAYORES AL 15% DE TOTAL |
|-------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| 5.1.0.0.00.000000 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$1,376,524,509.15        | 74.00%   |
|                   | <b>TOTAL</b>             | <b>\$1,376,524,509.15</b> |  |

**II. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalente**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN              | TIPO  | SALDO CONTABLE            |
|-------------------|--------------------------|---|---------------------------|
| 1.1.1.0.00.000000 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | EFFECTIVO, BANCOS, INVERSIONES Y DEPÓSITOS DE FONDOS. | \$2,487,170,121.34        |
|                   |                          | <b>TOTAL</b>  | <b>\$2,487,170,121.34</b> |

**Efectivo**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN | TIPO   | SALDO CONTABLE      |
|-------------------|-------------|--|---------------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO   | FONDOS FIJOS DE ENLACES ADMINISTRATIVOS Y CAJAS. | \$637,500.00        |
|                   |             | <b>TOTAL</b>                                     | <b>\$637,500.00</b> |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

**Bancos/Tesorería (Directo)**

| CUENTA BANCARIA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO                   | SALDO CONTABLE   |
|-------------------|---|------------------------|------------------|
| 1.1.1.2.01.000003 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2024 CTA. 849412201105 BAJIO              | NOMINA PARTICIPACIONES | \$270,811,101.54 |
| 1.1.1.2.01.000004 | PAGADORA 2024 CTA. 849412201106 BAJÍO                               | GASTO CORRIENTE        | \$26,508,613.13  |
| 1.1.1.2.01.000005 | PAGADORA 2022 CTA. 84941220165 BAJÍO                                | GASTO CORRIENTE        | \$20,935,740.65  |
| 1.1.1.2.01.000006 | PROVISIÓN DE AGUINALDO Y PRIMA VACIONAL CTA. 849412201107 BAJIO     | GASTO CORRIENTE        | \$83,595,089.74  |
| 1.1.1.2.01.000007 | RECAUDACIÓN T.C. - INTERNET BANORTE 084-1034-20                     | RECAUDACION            | \$5,270,670.87   |
| 1.1.1.2.01.000008 | PREDIAL BAJÍO 8494122-0201  | PREDIAL                | \$940,840.26     |
| 1.1.1.2.01.000009 | PREDIAL BANCOMER 019-14864-38                                       | PREDIAL                | \$741,411.51     |
| 1.1.1.2.01.000012 | CONCENTRADORA-PAGADORA CTA. 11431013314 AFIRME                      | CONCENTRADORA          | \$131,785,492.14 |
| 1.1.1.2.01.000019 | NÓMINA PARTICIPACIONES CTA. 1097034396 BANORTE                      | NOMINA PARTICIPACIONES | \$20,100.16      |
| 1.1.1.2.01.000021 | NÓMINA FORTAMUN CTA 1097040164 BANORTE                              | NOMINA FORTAMUN        | \$20,008.74      |
| 1.1.1.2.01.000023 | PARTICIPACIONES 2023 CTA. 84941220181 BAJÍO                         | PARTICIPACIONES        | \$64,753,077.61  |
| 1.1.1.2.01.000033 | CONCENTRADORA SANTANDER CTA 65507324418                             | GASTO CORRIENTE        | \$722,817.38     |
| 1.1.1.2.01.000034 | CONCENTRADORA VALUE CTA. 24205-5                                    | CONCENTRADORA          | \$654,088,230.06 |
| 1.1.1.2.01.000039 | INGRESOS CAJEROS CERCA TPV CTA. 65508212396 SANTANDER               | RECAUDACIÓN            | \$311,136.98     |
| 1.1.1.2.01.000040 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BANORTE 084-10234-11                       | GASTO CORRIENTE        | \$33,166.20      |
| 1.1.1.2.01.000041 | PAGADORA 2023 CTA. 84941220186 BAJÍO                                | GASTO CORRIENTE        | \$277,268,065.78 |
| 1.1.1.2.01.000042 | CONCENTRADORA BANORTE CTA. 1145394816                               | GASTO CORRIENTE        | \$100,597,869.21 |
| 1.1.1.2.01.000045 | PREDIAL SANTANDER 6550-347196-9                                     | PREDIAL                | \$2,306,111.70   |
| 1.1.1.2.01.000046 | PAGADORA GASTO CORRIENTE SANTANDER 6550-347207-7                    | GASTO CORRIENTE        | \$151,581,706.77 |
| 1.1.1.2.01.000050 | INGRESOS CODI CTA.7017-1490888 BANAMEX                              | RECAUDACION            | \$2,470.00       |
| 1.1.1.2.01.000051 | PREDIAL BANAMEX 7004-4353243  | PREDIAL                | \$51,438,000.32  |
| 1.1.1.2.01.000052 | PREDIAL SCOTIABANK 0350-449101-7                                    | PREDIAL                | \$432,732.72     |
| 1.1.1.2.01.000055 | INGRESOS PROPIOS RECAUDADORA - CONCENTRADORA CTA. 84941220111 BAJÍO | GASTO CORRIENTE        | \$30,810,880.10  |
| 1.1.1.2.01.000060 | PREDIAL HSBC CTA. 4062767983  | PREDIAL                | \$141,742.16     |
| 1.1.1.2.01.000062 | RECAUDACIÓN DE INGRESOS TPV HSBC CTA.4062768106                     | RECAUDACION            | \$4,853,503.90   |
| 1.1.1.2.01.000063 | FEIEF 2023 CTA. 84941220195 BAJÍO                                   | PARTICIPACIONES        | \$184,133.70     |
| 1.1.1.2.01.000068 | FOMAC-MQ CTA 84941220162 BAJÍO                                      | GASTO CORRIENTE        | \$5,019.13       |
| 1.1.1.2.01.000089 | PAGADORA NÓMINA FORTAMUN CTA. 65507045598 SANTANDER                 | NOMINA FORTAMUN        | \$29,780.97      |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

|                   |   |                        |                           |
|-------------------|---|------------------------|---------------------------|
| 1.1.1.2.01.000090 | PAGADORA NÓMINA PARTICIPACIONES 65507045627 SANTANDER | NOMINA PARTICIPACIONES | \$31,662.60               |
| <b>TOTAL</b>      |   |                        | <b>\$1,880,221,176.03</b> |

**Bancos/Tesorería (Etiquetado)**

| CUENTA BANCARIA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO             | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|---|------------------|-------------------------|
| 1.1.1.2.01.000001 | FORTAMUN 2024 BAJÍO 849412201104  | RECURSO FEDERAL  | \$105,601,007.54        |
| 1.1.1.2.01.000002 | FISM 2024 CTA. 849412201103 BAJÍO   | RECURSO FEDERAL  | \$75,050,946.08         |
| 1.1.1.2.01.000013 | EQUIPAMIENTO CONSISTENTE EN CALENTADORES SOLARES, TINACOS Y ESTUFAS ECOLÓGICAS BAJÍO 849412201108 | RECURSO FEDERAL  | \$39,999,712.06         |
| 1.1.1.2.01.000026 | OBRAS EN PROCESO CTA 84941220120 BAJÍO  | OBRA PÚBLICA     | \$299,059,084.41        |
| 1.1.1.2.01.000031 | ARRENDAMIENTO DE LUMINARIAS CTA. 6463886 MULTIVA  | MANDATADA        | \$33,311,196.70         |
| 1.1.1.2.01.000043 | OBRAS EN PROCESO 2023 CTA. 84941220187 BAJÍO  | OBRAS EN PROCESO | \$19,879,383.05         |
| 1.1.1.2.01.000048 | IMPUESTO SOBRE HOSPEDAJE CTA. 84941220188 BAJÍO   | RECAUDACIÓN      | \$6,212,413.21          |
| <b>TOTAL</b>      |   |                  | <b>\$579,113,743.05</b> |

**Inversiones Temporales hasta 3 meses**

No se tienen identificadas inversiones temporales hasta 3 meses

**Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN  | SALDO CONTABLE         |
|-------------------|--|------------------------|
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$27,197,702.26        |
| <b>TOTAL</b>      |  | <b>\$27,197,702.26</b> |

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN  | 90 | 180 | MENOR 365       | MAYOR 365 | IMPORTE                | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|----|-----|-----------------|-----------|------------------------|--|
| 1.1.2.3.00.000000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                     |    |     | \$12,647,543.89 |           | \$12,647,543.89        | EL 98.18% DEL SALDO CORRESPONDE A DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR Y EL 1.45% 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        | EL SALDO CORRESPONDE AL IMPORTE DE SERVICIO DE LUMINARIAS PENDIENTES DE RECIBIR A CORTO PLAZO. |
| <b>TOTAL</b>      |  |    |     |                 |           | <b>\$68,668,333.09</b> |  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2024

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

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN  | 90 | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365        | IMPORTE                 | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|----|-----|-----------|------------------|-------------------------|--|
| 1.2.2.9.01.000000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO |    |     |           | \$186,152,413.78 | \$186,152,413.78        | IMPORTE CORRESPONDIENTE A SERVICIO DE LUMINARIAS PENDIENTES POR RECIBIR A LARGO PLAZO. |
|                   | <b>TOTAL</b>   |    |     |           |                  | <b>\$186,152,413.78</b> |  |

### Derechos a Recibir Bienes y Servicios

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN  | 90 | 180 | MENOR 365        | MAYOR 365 | IMPORTE                 | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|----|-----|------------------|-----------|-------------------------|--|
| 1.1.3.1.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO |    |     | \$65,825,587.84  |           | \$65,825,587.84         | CORRESPONDE A LOS ANTICIPOS OTORGADOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. |
| 1.1.3.2.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO       |    |     | \$1,950,000.00   |           | \$1,950,000.00          | CORRESPONDE A LOS ANTICIPOS OTORGADOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES A CORTO PLAZO.                 |
| 1.1.3.4.00.000000 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO                                 |    |     | \$455,621,742.76 |           | \$455,621,742.76        | CORRESPONDE A LOS ANTICIPOS PENDIENTES DE AMORTIZAR POR LOS CONTRATISTAS DE OBRAS PÚBLICAS.                            |
|                   | <b>TOTAL</b>   |    |     |                  |           | <b>\$523,397,330.60</b> |  |

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

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 30 de abril de 2024 no cuenta con almacenes a ser reportados de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

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

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 30 de abril de 2024 no cuenta con almacenes a ser reportados de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### Inversiones Financieras

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN   | TIPO  | IMPORTE                 | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS   |
|-------------------|---|---|-------------------------|--|
| 1.2.1.3.08.000001 | FIDEICOMISO FONDO DE PENSIONES/ VECTOR CASA DE BOLSA SA DE CV   | FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES           | \$171,799,107.01        | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO FIDEICOMITIDO, PARA EL PAGO DE JUBILACIONES O PENSIONES POR VEJEZ O MUERTE DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL MUNICIPIO DE QUERÉTARO.   |
| 1.2.1.3.08.000003 | FIDEICOMISO BAJIO NO. 36058 ADQUISICIÓN DE VIVIENDA PARA POLICÍAS EN ACTIVO DEL MUNICIPIO DE QUERÉTARO. | FONDO PARA APOYO DE ADQUISICION DE VIVIENDA | \$10,344,717.28         | FIDEICOMISO PARA EL PROGRAMA DE APOYO PARA ADQUISICION DE VIVIENDA PARA POLICIAS EN ACTIVO DEL MUNICIPIO DE QUERETARO.   |
| 1.2.1.3.08.000006 | BANCO DEL BAJIO, S.A. FID. 27275  | FONDO MUNICIPAL PARA CONTINGENCIAS          | \$36,820,107.11         | CREACIÓN DE UN PATRIMONIO QUE SIRVA COMO MECANISMO DE ADMINISTRACIÓN DE LOS BIENES AFECTOS, DESTINANDO, 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. |
|                   | <b>TOTAL</b>  |   | <b>\$218,963,931.40</b> |  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

**Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.**

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

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

**Bienes Muebles**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN                                   | VALOR HISTÓRICO    | DEPRECIACIÓN DEL PERIODO | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | MÉTODO DE DEPRECIACIÓN | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|---|--------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN         | \$487,955,588.11   | \$7,937,974.07           | \$251,596,326.87       | 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 | Bueno a Regular  |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | \$145,983,114.64   | \$4,377,787.46           | \$98,835,109.62        | 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 | Bueno a Regular  |
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$8,972,337.53     | \$217,661.97             | \$7,892,437.41         | 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 | Bueno a Regular  |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$1,068,134,812.26 | \$22,106,074.56          | \$587,184,666.01       | 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 Querétaro | Bueno a Regular  |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$71,662,960.73    | \$1,057,794.05           | \$72,279,286.90        | 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 | Bueno a Regular  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

|                   |   |                           |                        |                           |        |                 |   |                 |
|-------------------|---|---------------------------|------------------------|---------------------------|--------|-----------------|---|-----------------|
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | \$405,246,227.88          | \$8,368,893.53         | \$269,461,952.91          | 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 | Bueno a Regular |
| 1.2.4.7.00.000000 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$13,781,353.75           | \$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 | Bueno a Regular |
| 1.2.4.8.00.000000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                            | \$868,596.92              | \$31,999.80            | \$292,596.65              | 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 | Bueno a Regular |
| <b>TOTAL</b>      |   | <b>\$2,202,604,991.82</b> | <b>\$44,098,185.44</b> | <b>\$1,287,542,376.37</b> |        |                 |   |                 |

**Bienes Inmuebles**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN | VALOR HISTÓRICO     | DEPRECIACIÓN DEL PERIODO | DEPRECIACIÓN ACUMULADA | MÉTODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|-------------|---------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS    | \$16,601,272,305.53 | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Bueno a Regular  |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS   | \$440,401,896.76    | \$55,491.00              | \$1,387,977.47         | 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 | Bueno a Regular  |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE ABRIL DE 2024

|                   |  |                            |                        |                         |           |           |   |                 |
|-------------------|--|----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------|-----------|---|-----------------|
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | \$6,128,339,575.06         | \$10,691,807.75        | \$323,034,928.03        | 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 | Bueno a Regular |
| 1.2.3.4.00.000000 | INFRAESTRUCTURA  | \$1,461,469.70             | \$0.00                 | \$0.00                  | No aplica | No aplica | No aplica   | Bueno a Regular |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | \$1,435,417,410.40         | \$0.00                 | \$0.00                  | No aplica | No aplica | No aplica   | Bueno a Regular |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$40,436,250.72            | \$0.00                 | \$0.00                  | No aplica | No aplica | No aplica   | Bueno a Regular |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$24,647,328,908.17</b> | <b>\$10,747,298.75</b> | <b>\$324,422,905.50</b> |           |           |   |                 |

Activos Intangibles

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN                                     | VALOR HISTÓRICO        | AMORTIZACIÓN DEL PERIODO | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | MÉTODO DE AMORTIZACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS  | CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|---|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--|--|
| 1.2.5.1.00.000000 | SOFTWARE  | \$57,654,834.66        | \$501,065.82             | \$54,514,859.81        | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero de 2013 se aplica la amortización a los Activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 | Bueno a Regular  |
| 1.2.5.4.00.000000 | LICENCIAS                                       | \$36,200,769.22        | \$745,783.06             | \$25,995,508.78        | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero de 2013 se aplica la amortización a los Activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 | Bueno a Regular  |
| 1.2.7.1.00.000000 | ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS | \$5,144,078.73         | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica  | Bueno a Regular  |
|                   | <b>TOTAL</b>                                    | <b>\$98,999,682.61</b> | <b>\$1,246,848.88</b>    | <b>\$80,510,368.59</b> |                        |                 |  |  |

Estimación por pérdida o deterioro de Activos no Circulantes.

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



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

**Otros Activos**

**Otros Activos Circulantes**

No se cuenta con Otros activos circulantes.

**Otros Activos No Circulantes**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN         | TIPO DE BIENES     | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS                                  | SALDO               |
|-------------------|---------------------|--------------------|---|---------------------|
| 1.2.9.3.01.000003 | PARQUE BICENTENARIO | AUTOMOVIL VW SEDAN | VEHÍCULO NÚMERO ECONÓMICO 3179 ADQUIRIDO EL 02 DE ENERO 2019. | \$230,594.00        |
| <b>TOTAL</b>      |                     |                    |   | <b>\$230,594.00</b> |

**PASIVO**

**Cuentas y Documentos por pagar**

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN       | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 2.1.0.0.00.000000 | PASIVO CIRCULANTE | \$607,987,419.34        |
| <b>TOTAL</b>      |                   | <b>\$607,987,419.34</b> |

*Al 30 de abril del 2024, 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 30 de abril de 2024 forman parte del presupuesto de egresos comprometido y aprobado, los recursos financieros para su pago están disponibles en las cuentas bancarias del Municipio.*

**Pasivos No Circulantes**

Al 30 de abril de 2024 no se cuenta con pasivos no circulantes.

**Fondos de Bienes de terceros en Garantía y/o Administración**

Al 30 de abril del 2024, no se cuentan con Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

**Pasivos Diferidos y Otros**

Al 30 de abril del 2024, no se cuentan con pasivos diferidos y otros.

**Provisiones**

Cuentas de provisiones por tipo, monto, naturaleza y características

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN               | 90 | 180              | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE                 | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS  |
|-------------------|---------------------------|----|------------------|-----------|-----------|-------------------------|---|
| 2.1.7.0.00.000000 | PROVISIONES A CORTO PLAZO |    | \$113,351,705.28 |           |           | \$113,351,705.28        | EL SALDO CORRESPONDE A PROVISIONES REALIZADAS POR RECURSOS HUMANOS. |
| <b>TOTAL</b>      |                           |    |                  |           |           | <b>\$113,351,705.28</b> |   |

**Otros pasivos**

Al 30 de abril del 2024, no se cuentan con otros pasivos.



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DE 2024

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

No existen modificaciones al patrimonio contribuido

#### Modificaciones al Patrimonio Generado

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN                         | SALDO INICIAL              | MOVIMIENTOS DEL MES       | SALDO FINAL                | PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE LO MODIFICAN   |
|-------------------|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| 3.2.2.0.00.000000 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$16,890,598,865.23        | \$82,152,109.91           | \$16,808,446,755.32        | EL ORIGEN DE LOS RECURSOS QUE SUMAN EL CRECIMIENTO DEL AÑO CORRESPONDE A MUNICIPAL, FEDERAL Y ESTATAL. |
|                   | RESULTADOS DEL EJERCICIO            |                            | \$1,682,265,061.00        | \$1,682,265,061.00         | RESULTADO AL MES DE ABRIL 2024.  |
| 3.2.3.0.00.000000 | REVALUO                             | \$9,935,401,245.76         | \$18,669,099.49           | \$9,916,732,146.27         | REVALUO DE BIENES INMUEBLES.   |
|                   | <b>TOTAL</b>                        | <b>\$26,826,000,110.99</b> | <b>\$1,783,086,270.40</b> | <b>\$28,407,443,962.59</b> |  |

### IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

#### Análisis de saldos inicial y final

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN  | 2024                      | 2023                      |
|-------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO  | \$637,500.00              | \$574,500.00              |
| 1.1.1.2.00.000000 | BANCOS/TESORERÍA   | \$2,459,334,919.08        | \$1,831,564,984.50        |
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$27,197,702.26           | \$27,266,247.97           |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$2,487,170,121.34</b> | <b>\$1,859,405,732.47</b> |

#### Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

| ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS |  |                            |                            |
|---|--|----------------------------|----------------------------|
| CUENTA  | CONCEPTO   | 2024                       | 2023                       |
|   | <b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b> | <b>\$24,647,328,908.17</b> | <b>\$22,327,956,024.92</b> |
| 1.2.3.1.00.000000   | TERRENOS   | \$16,601,272,305.53        | \$15,208,354,850.97        |
| 1.2.3.2.00.000000   | VIVIENDAS  | \$440,401,896.76           | \$503,236,326.47           |
| 1.2.3.3.00.000000   | EDIFICIOS NO HABITACIONALES  | \$6,128,339,575.06         | \$5,784,882,771.05         |
| 1.2.3.4.00.000000   | INFRAESTRUCTURA  | \$1,461,469.70             | \$1,461,469.70             |
| 1.2.3.5.00.000000   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO               | \$1,435,417,410.40         | \$789,584,356.01           |
| 1.2.3.6.00.000000   | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS                          | \$40,436,250.72            | \$40,436,250.72            |
|   | <b>Bienes Muebles</b>  | <b>\$2,202,604,991.82</b>  | <b>\$1,936,076,924.55</b>  |
| 1.2.4.1.00.000000   | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                                | \$487,955,588.11           | \$480,054,778.92           |
| 1.2.4.2.00.000000   | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                         | \$145,983,114.64           | \$141,873,571.91           |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE ABRIL DE 2024

|                   |   |                            |                            |
|-------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | \$8,972,337.53             | \$8,972,337.53             |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$1,068,134,812.26         | \$1,085,130,176.31         |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$71,662,960.73            | \$71,684,711.73            |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | \$405,246,227.88           | \$402,711,202.95           |
| 1.2.4.7.00.000000 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | \$13,781,353.75            | \$12,231,354.76            |
| 1.2.4.8.00.000000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS                            | \$868,596.92               | \$542,920.06               |
|                   | <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$26,849,933,899.99</b> | <b>\$24,264,032,949.47</b> |

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro y Desahorro.

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN                                   | 2024                       | 2023                       |
|-------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| 1.2.6.1.00.000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES    | -\$324,422,905.50          | -\$284,396,787.18          |
| 1.2.6.3.00.000000 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES      | -\$1,287,249,779.72        | -\$762,378,310.95          |
| 1.2.6.4.00.000000 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS     | -\$292,596.65              | -\$542,919.64              |
| 1.2.6.5.00.000000 | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | -\$80,510,368.59           | -\$64,754,792.93           |
|                   | <b>TOTAL</b>                                  | <b>-\$1,692,475,650.46</b> | <b>-\$1,112,072,810.70</b> |

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| DESCRIPCIÓN   | IMPORTE                   |
|---|---------------------------|
| <b>1 Egresos Presupuestarios</b>                                  | <b>\$2,400,558,910.26</b> |
| <b>2 Menos egresos presupuestarios no contables</b>               | <b>\$674,534,960.63</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                         | \$9,210,947.20            |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | \$2,090,657.72            |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | \$0.00                    |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte                              | \$0.00                    |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                 | \$0.00                    |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | \$2,485,662.35            |
| 2.9 Activos Biológicos  | \$0.00                    |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | \$7,824,928.00            |
| 2.11 Activos Intangibles  | \$864,135.47              |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público                    | \$652,058,629.89          |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios                               | \$0.00                    |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital                        | \$0.00                    |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores                                  | \$0.00                    |
| 2.16 Concesión de Préstamos                                       | \$0.00                    |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE ABRIL DE 2024

|  |                           |
|--|---------------------------|
| 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)                       | \$0.00                    |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables                              | \$0.00                    |
| <b>3 Más Gastos Contables No Presupuestales</b>                              | <b>\$131,382,398.67</b>   |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$56,092,333.07           |
| 3.2 Provisiones  | \$0.00                    |
| 3.3 Disminución de Inventarios   | \$0.00                    |
| 3.4 Otros Gastos   | \$277,823.21              |
| 3.5 Inversión Pública no Capitalizable                                       | \$75,012,242.39           |
| 3.6 Materiales y Suministros consumos  | \$0.00                    |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios                                | \$0.00                    |
| <b>4 Total de Gasto Contable</b>   | <b>\$1,857,406,348.30</b> |

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**

| DESCRIPCIÓN  | IMPORTE                   |
|--|---------------------------|
| <b>1 Ingresos Presupuestarios</b>  | <b>\$3,359,464,965.39</b> |
| <b>2 Más ingresos contables no presupuestarios</b>                                 | <b>\$188,661,635.57</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                                    | \$188,661,635.57          |
| <b>3 Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                               | <b>\$0.00</b>             |
| 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>\$3,548,126,600.96</b> |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

**c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables**

**Valores**

Sin información que manifestar

**Emisión de Obligaciones**

Sin información que manifestar

**Avales y Garantías**

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN                                       | COMENTARIOS  | SALDO                     |
|-------------------|---|--|---------------------------|
| 7.3.3.0.00.000000 | FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR | SE INTEGRA POR LAS FIANZAS DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO, PLANEACIÓN URBANA Y ECOLÓGICA Y FIANZAS DE LA SECRETARIA DE ADMINISTRACIÓN. | \$4,482,679,544.24        |
|                   |   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$4,482,679,544.24</b> |

**Juicios**

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN                        | COMENTARIOS   | SALDO                   |
|-------------------|------------------------------------|---|-------------------------|
| 7.4.1.1.01.000001 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | SE INTEGRA POR LOS IMPORTES DE LAS DEMANDAS POR LA COORDINACIÓN DE NORMATIVIDAD FISCAL. | \$29,422,602.81         |
| 7.4.1.1.01.000002 | FINIQUITOS Y LIQUIDACIONES         | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS.            | \$61,204,912.10         |
| 7.4.1.1.01.000003 | OTRAS DEMANDAS                     | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA OFICINA DEL ABOGADO GENERAL Y DAPSI.      | \$12,236,650.02         |
|                   |                                    | <b>TOTAL</b>  | <b>\$102,864,164.93</b> |

**Inversión mediante proyectos para prestación de servicios pps y similares**

Al 30 de abril de 2024 no se cuenta con proyectos para prestación de servicios pps y similares

**Bienes en concesionados o en comodato**

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN   | COMENTARIOS  | SALDO           |
|-------------------|---|--|-----------------|
| 7.6.3.1.01.000001 | PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO                     | 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.  | \$125.00        |
| 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 AL OFICIO NO. 401.F6)138.2015/MH-063/15 FIRMADO POR EL DELEGADO LIC. MANUEL NAREDO, DEL CENTRO DEL INSTITUTO NACIONAL DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA QUERETARO. | \$1.00          |
|                   |   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$128.00</b> |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DE 2024**

**Bienes inmuebles arqueológicos, artísticos e históricos**

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN                    | COMENTARIOS  | SALDO          |
|-------------------|--------------------------------|--|----------------|
| 7.8.1.1.01.000001 | VIEJA ESTACIÓN DEL FERROCARRIL | SE INTEGRA POR LA VIEJA ESTACIÓN DEL FERROCARRIL, CALLE HEROE DE NACUZARI S/N 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 JUAREZ NO.9, EDIFICIO ZENEZ, DELEGACIÓN CENTRO HISTÓRICO. | \$8.00         |
| 7.8.1.1.01.000003 | ALAMEDA HIDALGO                | SE INTEGRA POR EL BIEN INMUEBLE DENOMINADO ALAMEDA HIDALGO, UBICADO EN AVENIDA CONSTITUYENTES S/N, CENTRO HISTÓRICO, 76000 SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO.                               | \$1.00         |
| <b>TOTAL</b>      |                                |  | <b>\$11.00</b> |

**Cuentas por cobrar de ejercicios anteriores**

**Cuentas por cobrar predial de ejercicios anteriores**

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN   | COMENTARIOS   | SALDO                   |
|-------------------|---|---|-------------------------|
| 7.9.1.1.01.000001 | CUENTAS POR COBRAR PREDIAL DE EJERCICIOS ANTERIORES | SE INTEGRA POR CLAVES CATASTRALES EMBARGADAS E INSCRITAS ANTE EL REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y COMERCIO DEL ESTADO DE QUERÉTARO. | \$655,766,806.14        |
| <b>TOTAL</b>      |   |   | <b>\$655,766,806.14</b> |

*De conformidad con el "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 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.*

**Cuentas de Orden Presupuestales**

**Cuentas de Ingresos**

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCIÓN                                  | 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.           | \$7,400,000,000.00 |
| 8.1.2.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO PENDIENTE DE EJECUTAR DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL.  | \$4,174,274,515.14 |
| 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. | \$133,739,480.53   |
| 8.1.4.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS DEVENGADOS NO RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.   | \$643,239,488.39   |
| 8.1.5.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.   | \$600,554,796.99   |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE ABRIL DE 2024

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            | \$7,400,000,000.00 |
| 8.2.2.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PENDIENTE DE EJERCER DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL.   | \$2,546,487,134.15 |
| 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. | \$1,477,355,244.91 |
| 8.2.4.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO               | CORRESPONDE A LOS EGRESOS COMPROMETIDOS AÚN NO DEVENGADOS, EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.                | \$2,168,520,305.89 |
| 8.2.5.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | CORRESPONDE A LOS EGRESOS DEVENGADOS AÚN NO EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.                               | \$902,241,746.22   |
| 8.2.6.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | CORRESPONDE A LOS EGRESOS EJERCIDOS AÚN NO PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.   | \$685,290,670.76   |
| 8.2.7.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | CORRESPONDE A LOS EGRESOS PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.  | \$580,120,218.37   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta                   | Descripción   | Saldo Inicial           | Cargo                | Abono                 | Saldo Final             |
|--------------------------|---|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>4.0.0.0.00.000000</b> | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                      | <b>2,973,349,541.01</b> | <b>42,684,343.40</b> | <b>617,461,403.35</b> | <b>3,548,126,600.96</b> |
| 4.1.0.0.00.000000        | INGRESOS DE GESTION                                     | 2,154,578,679.72        | 42,668,450.53        | 313,595,385.74        | 2,425,505,614.93        |
| 4.1.1.0.00.000000        | IMPUESTOS   | 1,075,099,598.98        | 30,466,618.98        | 203,928,027.88        | 1,848,561,007.88        |
| 4.1.1.1.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS                            | 4,969,938.54            | 0.00                 | 1,480,825.89          | 6,450,764.43            |
| 4.1.1.1.01.000000        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS               | 4,969,938.54            | 0.00                 | 1,480,825.89          | 6,450,764.43            |
| 4.1.1.1.01.000001        | IMPUESTOS SOBRE BOLETAJE DEL EVENTO                     | 3,694,086.00            | 0.00                 | 1,470,939.25          | 5,165,025.25            |
| 4.1.1.1.01.000002        | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS PERMANENTE    | 1,275,852.54            | 0.00                 | 9,886.64              | 1,285,739.18            |
| 4.1.1.2.00.000000        | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO                           | 1,060,653,594.31        | 972,092.80           | 172,054,817.54        | 1,831,736,319.05        |
| 4.1.1.2.01.000000        | IMPUESTO PREDIAL  | 1,298,202,940.62        | 173,823.93           | 46,235,497.84         | 1,344,264,614.53        |
| 4.1.1.2.01.000001        | IMPUESTO PREDIAL  | 1,298,202,940.62        | 173,823.93           | 46,235,497.84         | 1,344,264,614.53        |
| 4.1.1.2.02.000000        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES         | 351,719,419.82          | 798,268.87           | 123,031,822.08        | 473,952,973.03          |
| 4.1.1.2.02.000001        | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES         | 351,719,419.82          | 798,268.87           | 123,031,822.08        | 473,952,973.03          |
| 4.1.1.2.03.000000        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS, CONDOMNIOS, FUSION, S  | 10,731,233.87           | 0.00                 | 2,787,497.62          | 13,518,731.49           |
| 4.1.1.2.03.000001        | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS O CONDOMNIOS            | 5,315,008.09            | 0.00                 | 0.00                  | 5,315,008.09            |
| 4.1.1.2.03.000002        | IMPUESTO POR FUSION                                     | 2,365,462.07            | 0.00                 | 104,354.88            | 2,469,816.95            |
| 4.1.1.2.03.000003        | IMPUESTO POR SUBDIVISION                                | 3,050,763.71            | 0.00                 | 2,683,142.74          | 5,733,906.45            |
| 4.1.1.7.00.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS                                 | 6,093,795.33            | 29,494,526.18        | 29,826,031.61         | 6,425,300.76            |
| 4.1.1.7.01.000000        | ACCESORIOS DE IMPUESTOS                                 | 6,093,795.33            | 29,494,526.18        | 29,826,031.61         | 6,425,300.76            |
| 4.1.1.7.01.000001        | ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS                             | 6,093,795.33            | 29,494,526.18        | 29,826,031.61         | 6,425,300.76            |
| 4.1.1.9.00.000000        | OTROS IMPUESTOS   | 3,382,270.80            | 0.00                 | 566,352.84            | 3,948,623.64            |
| 4.1.1.9.01.000000        | IMPUESTO POR EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES     | 3,382,270.80            | 0.00                 | 566,352.84            | 3,948,623.64            |
| 4.1.1.9.01.000001        | IMPUESTO PARA LA EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALEI | 3,382,270.80            | 0.00                 | 566,352.84            | 3,948,623.64            |
| 4.1.4.0.00.000000        | DERECHOS  | 189,915,236.80          | 3,591,436.13         | 47,369,613.14         | 233,693,413.81          |
| 4.1.4.1.00.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACI  | 10,548,524.85           | 31,636.00            | 2,554,257.90          | 13,071,146.75           |
| 4.1.4.1.01.000000        | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTAC   | 10,548,524.85           | 31,636.00            | 2,554,257.90          | 13,071,146.75           |
| 4.1.4.1.01.000001        | ACCESO A DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIH   | 1,336,695.00            | 29,367.00            | 488,325.00            | 1,795,653.00            |
| 4.1.4.1.01.000002        | USO DE CANCHAS EN DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO CC   | 1,088,699.96            | 0.00                 | 426,848.37            | 1,515,548.33            |
| 4.1.4.1.01.000003        | ACCESO A DIFERENTES MUSEOS PROPIEDAD O ADMINISTRADOS    | 112,196.00              | 0.00                 | 31,482.00             | 143,678.00              |
| 4.1.4.1.01.000004        | USO DEL CINTEATRO ROSALIO SOLANO                        | 47,411.43               | 0.00                 | 0.00                  | 47,411.43               |
| 4.1.4.1.01.000005        | USO DEL TEATRO ALAMEDA                                  | 274,934.09              | 0.00                 | 89,822.86             | 364,756.95              |
| 4.1.4.1.01.000008        | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES EI    | 545,520.10              | 2,269.00             | 207,576.22            | 750,827.32              |
| 4.1.4.1.01.000009        | ESPACIOS AL AIRE LIBRE OCUPADOS POR PARTICULARES        | 8,980.08                | 0.00                 | 4,629.00              | 13,609.08               |
| 4.1.4.1.01.000010        | ESPACIOS O AREAS COMUNES OCUPADOS POR PARTICULARES      | 8,411.41                | 0.00                 | 2,378.00              | 10,789.41               |
| 4.1.4.1.01.000011        | ESPACIOS DESTINADOS A CAFETERIAS, BODEGAS Y/O LOCALES   | 31,319.99               | 0.00                 | 5,732.00              | 37,051.99               |
| 4.1.4.1.01.000012        | ESPACIOS DESTINADOS A ESTANQUILLOS                      | 64,848.38               | 0.00                 | 25,939.97             | 90,788.35               |
| 4.1.4.1.01.000015        | ESPACIOS OCUPADOS PARA EXHIBICIONES, EXPOSICIONES, MUEI | 965.00                  | 0.00                 | 1,445.00              | 2,410.00                |
| 4.1.4.1.01.000017        | COMERCIANTES QUE OCUPEN ESPACIOS EN LA UNIDAD DEPORTI   | 5,436.00                | 0.00                 | 1,981.00              | 7,417.00                |
| 4.1.4.1.01.000022        | ACCESO Y USO DE INSTALACIONES DEL PARQUE ALFALFARES     | 379,003.00              | 0.00                 | 181,150.00            | 560,153.00              |
| 4.1.4.1.01.000023        | ACCESO Y USO DE LAS INSTALACIONES DEL PARQUE RECREATIV  | 67,862.00               | 0.00                 | 15,632.00             | 83,494.00               |
| 4.1.4.1.01.000024        | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS RESIDENTES           | 7,250.00                | 0.00                 | 890.00                | 8,140.00                |
| 4.1.4.1.01.000025        | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS AL PUBLICO EN GENE   | 309,563.00              | 0.00                 | 102,494.00            | 412,057.00              |
| 4.1.4.1.01.000026        | MERCADOS CATEGORIA A                                    | 955,090.02              | 0.00                 | 113,644.32            | 1,068,734.34            |
| 4.1.4.1.01.000027        | MERCADOS CATEGORIA B                                    | 514,429.66              | 0.00                 | 72,320.54             | 586,750.20              |
| 4.1.4.1.01.000028        | MERCADOS CATEGORIA C                                    | 48,689.28               | 0.00                 | 12,642.68             | 61,331.96               |
| 4.1.4.1.01.000029        | MERCADOS CATEGORIA A EN FECHAS ESPECIALES O FESTIVIDAD  | 43,732.00               | 0.00                 | 0.00                  | 43,732.00               |
| 4.1.4.1.01.000032        | USO DE BIENES MUNICIPALES                               | 73,568.58               | 0.00                 | 24,869.99             | 98,438.57               |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.1.01.000033 | USO DE LA VIA PUBLICA                                     | 3,969,790.51   | 0.00       | 709,792.55    | 4,679,583.06   |
| 4.1.4.1.01.000036 | ESTACIONAMIENTOS MUNICIPALES                              | 69,749.00      | 0.00       | 21,634.00     | 91,383.00      |
| 4.1.4.1.01.000039 | ANDAMIOS, TAPIALES, MATERIALES PARA CONSTRUCCION QUE O    | 0.00           | 0.00       | 13,028.40     | 13,028.40      |
| 4.1.4.1.01.000040 | LICENCIA PARA COLOCACION DE QUIOSCOS, MODULOS, CASETAS    | 584,380.36     | 0.00       | 0.00          | 584,380.36     |
| 4.1.4.3.00.000000 | DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS                   | 172,481,294.36 | 975,985.33 | 40,252,556.11 | 211,757,865.14 |
| 4.1.4.3.01.000000 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 5,865,383.51   | 362.17     | 1,123,082.96  | 6,988,104.30   |
| 4.1.4.3.01.000001 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 5,350.75       | 14.65      | 7,065.14      | 12,401.24      |
| 4.1.4.3.01.000002 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 297,444.77     | 0.00       | 62,190.66     | 359,635.43     |
| 4.1.4.3.01.000003 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 4,288,490.66   | 347.52     | 754,338.35    | 5,042,481.49   |
| 4.1.4.3.01.000004 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 475,095.10     | 0.00       | 159,177.74    | 634,272.84     |
| 4.1.4.3.01.000005 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 771,307.71     | 0.00       | 135,997.58    | 907,305.29     |
| 4.1.4.3.01.000006 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 25,913.96      | 0.00       | 4,090.92      | 30,004.88      |
| 4.1.4.3.01.000007 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y VERIFICACIONES         | 1,780.56       | 0.00       | 222.57        | 2,003.13       |
| 4.1.4.3.02.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR CONCEPTOS RELACIONADOS CON CC     | 40,677,687.52  | 959,052.19 | 18,548,638.47 | 58,267,273.80  |
| 4.1.4.3.02.000001 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE OBRA NUEVA    | 16,928,774.92  | 0.00       | 9,174,307.82  | 26,103,082.74  |
| 4.1.4.3.02.000005 | DEMOLICION TOTAL O PARCIAL                                | 13,643.50      | 0.00       | 38,900.63     | 52,544.13      |
| 4.1.4.3.02.000006 | REFRENDO DE LICENCIA DE CONSTRUCCION                      | 2,402,220.27   | 0.00       | 698,583.67    | 3,100,803.94   |
| 4.1.4.3.02.000009 | MUROS DE DELIMITACION INCLUIDOS EN LA LICENCIA DE CONSTR  | 784,473.27     | 0.00       | 332,486.77    | 1,116,960.04   |
| 4.1.4.3.02.000010 | OTRAS LICENCIAS   | 2,006,797.98   | 0.00       | 808,687.61    | 2,815,485.59   |
| 4.1.4.3.02.000011 | LICENCIA DE CONSTRUCCION MUROS PERIMETRALES               | 0.00           | 0.00       | 136.00        | 136.00         |
| 4.1.4.3.02.000012 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON CONSTRUCCI     | 711,538.69     | 677.47     | 271,938.75    | 982,799.97     |
| 4.1.4.3.02.000015 | ALINEAMIENTO  | 418,587.51     | 0.00       | 123,697.19    | 542,284.70     |
| 4.1.4.3.02.000016 | NOMENCLATURA  | 2,813.42       | 0.00       | 0.00          | 2,813.42       |
| 4.1.4.3.02.000017 | DESIGNACION DE NUMERO OFICIAL                             | 1,694,130.43   | 2,236.54   | 604,929.58    | 2,296,823.47   |
| 4.1.4.3.02.000018 | POR VERIFICACION Y EXPEDICION DE DOCUMENTO DE AVISO DE    | 603,825.12     | 0.00       | 108,635.78    | 772,460.90     |
| 4.1.4.3.02.000020 | POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA LA FUSION, DI | 20,040.07      | 0.00       | 14,622.68     | 34,662.75      |
| 4.1.4.3.02.000021 | COBRO INICIAL POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA | 66,459.58      | 0.00       | 31,983.80     | 98,443.38      |
| 4.1.4.3.02.000022 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON LAS AUTO     | 240,625.47     | 0.00       | 144,261.29    | 384,886.76     |
| 4.1.4.3.02.000023 | POR DICTAMENES TECNICOS Y OTROS SERVICIOS                 | 43,598.13      | 0.00       | 37,279.57     | 80,877.70      |
| 4.1.4.3.02.000024 | POR EL DICTAMEN TECNICO PARA LA RENOVACION DE LA LICENC   | 27,827.20      | 0.00       | 7,450.07      | 35,277.27      |
| 4.1.4.3.02.000025 | POR LA AUTORIZACION DEL PROYECTO DE RELOTIFICACION O AJ   | 38,951.34      | 0.00       | 18,963.92     | 57,915.26      |
| 4.1.4.3.02.000026 | POR DICTAMEN TECNICO DE RELOTIFICACION O AJUSTE DE MEDI   | 28,158.63      | 0.00       | 7,450.07      | 35,608.70      |
| 4.1.4.3.02.000027 | POR REPOSICION DE COPIAS DE PLANOS Y OTROS CONCEPTOS F    | 30,176.42      | 0.00       | 0.00          | 30,176.42      |
| 4.1.4.3.02.000029 | POR LA AUTORIZACION DE PROYECTO EN CONDOMINIO, REVISIO    | 198,278.26     | 0.00       | 155,777.29    | 354,055.55     |
| 4.1.4.3.02.000030 | POR LA EMISION DE DECLARATORIA DE REGIMEN DE PROPIEDAD    | 139,582.70     | 0.00       | 109,723.03    | 249,305.73     |
| 4.1.4.3.02.000034 | POR LA EMISION DE CONSTANCIA DE ALINEAMIENTO VIAL         | 9,981.36       | 0.00       | 4,742.36      | 14,723.72      |
| 4.1.4.3.02.000035 | POR LA EMISION DE DICTAMEN O ESTUDIO TECNICO RESPECTO A   | 66,822.10      | 0.00       | 57,567.10     | 124,389.20     |
| 4.1.4.3.02.000037 | POR SUPERVISION DE OBRAS DE URBANIZACION EN EL DESARRO    | 1,339,929.95   | 0.00       | 86,248.53     | 1,626,178.48   |
| 4.1.4.3.02.000039 | POR AUTORIZACION DE LICENCIA PARA RUPTURA DEL PAVIMENTY   | 451,970.48     | 0.00       | 34,491.55     | 486,462.03     |
| 4.1.4.3.02.000040 | POR EXPEDICION DE DICTAMEN DE USO DE SUELO                | 1,482,220.49   | 813.18     | 506,232.03    | 1,987,039.34   |
| 4.1.4.3.02.000041 | POR EL ESTUDIO DE FACTIBILIDAD DE GIRO                    | 451,478.39     | 270.33     | 109,496.91    | 620,704.97     |
| 4.1.4.3.02.000042 | POR EL ESTUDIO DE ALTURA MAXIMA PERMITIDA DE CONSTRUCC    | 10,607.00      | 0.00       | 2,712.08      | 13,319.08      |
| 4.1.4.3.02.000045 | POR ESTUDIO Y EMISION DE INFORME Y/O VIABILIDAD DE USO DE | 131,566.61     | 406.05     | 60,501.45     | 191,662.01     |
| 4.1.4.3.02.000046 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO APROBATORIO DE LA E.  | 56,817.30      | 0.00       | 0.00          | 56,817.30      |
| 4.1.4.3.02.000047 | POR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA, INSPECCION Y CONTROL PA  | 10,075,790.93  | 954,648.62 | 4,876,830.94  | 13,997,973.25  |
| 4.1.4.3.03.000000 | DERECHOS DE ALUMBRADO PUBLICO                             | 36,496,103.39  | 0.00       | 0.00          | 36,496,103.39  |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial | Cargo     | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|---|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.03.000001 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO CONVENIO CFE                    | 36,494,642.96 | 0.00      | 0.00         | 36,494,642.96 |
| 4.1.4.3.03.000002 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO AFLUACION PROPORCIONAL          | 1,460.43      | 0.00      | 0.00         | 1,460.43      |
| 4.1.4.3.04.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 10,921,975.89 | 10,709.36 | 2,658,797.26 | 13,570,063.79 |
| 4.1.4.3.04.000001 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 643,017.58    | 2,442.83  | 154,559.12   | 795,133.87    |
| 4.1.4.3.04.000002 | CELEBRACION Y ACTA DE MATRIMONIO A DOMICILIO              | 1,098,825.70  | 6,773.69  | 421,458.26   | 1,513,510.27  |
| 4.1.4.3.04.000003 | ASENTAMIENTO DE REGISTRO DE NACIMIENTO A DOMICILIO        | 24,935.49     | 0.00      | 2,487.10     | 27,432.59     |
| 4.1.4.3.04.000004 | EXPEDICION DE COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DEL ESTADO CIVIL | 2,232,271.45  | 0.00      | 316,754.70   | 2,549,026.15  |
| 4.1.4.3.04.000005 | EXPEDICION DE COPIA CERTIFICADA DE ACTAS DEL ESTADO CIVIL | 5,541,176.44  | 1,492.84  | 1,222,767.12 | 6,762,450.72  |
| 4.1.4.3.04.000006 | OTROS CONCEPTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTR     | 595,375.46    | 0.00      | 232,965.01   | 828,340.47    |
| 4.1.4.3.04.000007 | CELEBRACION Y ACTA DE MATRIMONIO EN OFICIALIA             | 786,373.77    | 0.00      | 307,795.95   | 1,094,169.72  |
| 4.1.4.3.05.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID  | 1,203,185.37  | 0.00      | 599,783.60   | 1,802,968.97  |
| 4.1.4.3.05.000001 | POR LA ASIGNACION, EVALUACION, MODIFICACION, AMPLIACION,  | 129,622.33    | 0.00      | 58,627.80    | 188,250.13    |
| 4.1.4.3.05.000002 | POR LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE INTEGRAL DEL MUNICIPIO    | 847,328.92    | 0.00      | 430,459.10   | 1,277,788.02  |
| 4.1.4.3.05.000003 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS EN MATERIA DE ESTACIONAME     | 194,371.17    | 0.00      | 92,409.35    | 286,780.52    |
| 4.1.4.3.05.000004 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID    | 31,862.95     | 0.00      | 18,287.35    | 50,150.30     |
| 4.1.4.3.06.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR SERVICIOS PUBLICOS MUNI   | 31,979,980.18 | 3,999.87  | 4,742,426.67 | 36,718,406.98 |
| 4.1.4.3.06.000001 | POR EL ARREGLO DE PREDIOS BALDIOS                         | 13,097.17     | 0.00      | 25,568.23    | 38,665.40     |
| 4.1.4.3.06.000002 | POR DEPOSITAR RESIDUOS SOLIDOS URBANOS EN EL RELLENO S    | 5,791,160.16  | 0.00      | 2,001,151.18 | 7,792,311.34  |
| 4.1.4.3.06.000003 | COMERCIANTES Y PRESTADORES DE SERVICIOS POR RECOLECC      | 4,585,749.34  | 3,322.99  | 1,405,967.64 | 5,988,394.59  |
| 4.1.4.3.06.000004 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URB    | 12,600,227.02 | 0.00      | 29,261.76    | 12,629,488.78 |
| 4.1.4.3.06.000006 | POR EL SERVICIO UNICO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION DE RESIDI | 7,912,546.57  | 0.00      | 1,013,673.06 | 8,926,219.63  |
| 4.1.4.3.06.000008 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS EN EVENTO PC   | 83,744.24     | 0.00      | 45,887.14    | 129,631.38    |
| 4.1.4.3.06.000009 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION EN EVENTOS EN RECINTOS F   | 6,002.57      | 0.00      | 4,062.68     | 10,065.25     |
| 4.1.4.3.06.000010 | POR LA ELABORACION DE ESTUDIO DE GENERACION DE RESIDUC    | 8,062.99      | 0.00      | 1,353.87     | 9,416.86      |
| 4.1.4.3.06.000011 | COMERCIANTES Y PRESTADORES DE SERVICIOS POR RECOLECC      | 669,236.61    | 0.00      | 138,101.04   | 807,337.65    |
| 4.1.4.3.06.000012 | POR EL SERVICIO UNICO DE RECOLECCION DE TILCHES           | 15,379.11     | 0.00      | 3,793.44     | 19,172.55     |
| 4.1.4.3.06.000013 | POR LA RECOLECCION DE RESIDUOS DE VOLANTES, SEMANARIO:    | 7,819.48      | 0.00      | 1,836.00     | 9,655.48      |
| 4.1.4.3.06.000015 | AUTORIZACION DE PROYECTOS DEL AREA DE CONTENEDORES EI     | 26,847.72     | 0.00      | 6,501.18     | 33,348.90     |
| 4.1.4.3.06.000016 | AUTORIZACION DE INTEGRACION AL SISTEMA MUNICIPAL DE RECI  | 4,334.12      | 0.00      | 0.00         | 4,334.12      |
| 4.1.4.3.06.000017 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA LA AUTORIZACION DE   | 2,987.22      | 0.00      | 13,621.53    | 16,608.75     |
| 4.1.4.3.06.000018 | REVISION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE RIEGC   | 1,822.28      | 0.00      | 3,252.76     | 5,075.04      |
| 4.1.4.3.06.000019 | AUTORIZACION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE     | 2,070.65      | 0.00      | 0.00         | 2,070.65      |
| 4.1.4.3.06.000021 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS POR DAÑOS A INSTALACION   | 16,695.88     | 0.00      | 4,064.88     | 20,760.76     |
| 4.1.4.3.06.000023 | SERVICIOS DE RECOLECCION DE RESTOS DE PODA Y DERRIBO DI   | 11,175.67     | 0.00      | 2,275.63     | 13,451.30     |
| 4.1.4.3.06.000024 | POR AUTORIZACION EN MATERIA DE DERRIBO EN VIA PUBLICA, PC | 11,725.14     | 0.00      | 2,605.68     | 14,330.82     |
| 4.1.4.3.06.000025 | POR EL DAÑO A INSTALACIONES E INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL   | 15,315.00     | 0.00      | 0.00         | 15,315.00     |
| 4.1.4.3.06.000026 | REVISION DE PROYECTOS DE ALUMBRADO PUBLICO                | 60,604.43     | 0.00      | 9,364.17     | 69,968.60     |
| 4.1.4.3.06.000027 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA AUTORIZACION DE RE   | 117,265.61    | 0.00      | 8,685.61     | 125,951.22    |
| 4.1.4.3.06.000028 | MANTENIMIENTO DE ALUMBRADO AL INTERIOR DE LOS CONDOMI     | 271.42        | 0.00      | 0.00         | 271.42        |
| 4.1.4.3.06.000030 | POR EL DESAZOLVE DE POSOS DE VISITA, ALCANTARILLAS, DREN  | 947.82        | 0.00      | 13,269.43    | 14,217.25     |
| 4.1.4.3.06.000031 | POR EMISION DE AVALUO GENERADO POR DAÑOS A INSTALACION    | 14,891.96     | 677.48    | 8,129.76     | 22,344.24     |
| 4.1.4.3.07.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES          | 2,006,371.57  | 297.48    | 542,819.09   | 2,548,893.18  |
| 4.1.4.3.07.000002 | SERVICIOS DE INHUMACION                                   | 826,593.51    | 0.00      | 222,961.44   | 1,049,554.95  |
| 4.1.4.3.07.000003 | SERVICIOS DE EXHUMACION                                   | 100,329.34    | 0.00      | 25,800.40    | 126,129.74    |
| 4.1.4.3.07.000004 | SERVICIOS DE TRASLADO                                     | 593,819.97    | 0.00      | 200,390.39   | 794,210.36    |
| 4.1.4.3.07.000005 | SERVICIOS DE CREMACION                                    | 258,285.89    | 297.48    | 79,401.10    | 337,389.51    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial | Cargo    | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|--|---------------|----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.07.000005 | POR EL USO A PERPETUIDAD DE LOS NICHOS UBICADOS EN EL PA | 227,342.86    | 0.00     | 14,265.76    | 241,608.62    |
| 4.1.4.3.08.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN EL RASTRO MUNICIPAL               | 7,098,655.99  | 1,400.55 | 2,715,075.22 | 9,812,330.66  |
| 4.1.4.3.08.000001 | POR SACRIFICIO Y PROCESAMIENTO POR CABEZA                | 6,521,661.14  | 1,400.55 | 2,526,424.90 | 9,046,685.49  |
| 4.1.4.3.08.000002 | POR SACRIFICIO DE GANADO EN HORAS EXTRAORDINARIAS POR    | 391,834.93    | 0.00     | 123,879.45   | 515,714.38    |
| 4.1.4.3.08.000004 | POR KILOGRAMO DE CONSERVACION DE CANAL FRIGORIFICA       | 125,048.94    | 0.00     | 42,836.46    | 167,885.40    |
| 4.1.4.3.08.000005 | POR ENTREGA A DOMICILIO                                  | 56,272.75     | 0.00     | 19,102.90    | 75,375.65     |
| 4.1.4.3.08.000006 | INCINERACION DE ANIMALES MUERTOS O CANALES               | 3,838.23      | 0.00     | 2,831.51     | 6,669.74      |
| 4.1.4.3.09.000000 | SERVICIOS PRESTADOS EN MERCADOS MUNICIPALES              | 181,938.48    | 0.00     | 294,884.93   | 476,823.41    |
| 4.1.4.3.09.000001 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M   | 0.00          | 0.00     | 145,619.50   | 145,619.50    |
| 4.1.4.3.09.000002 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M   | 0.00          | 0.00     | 52,152.68    | 52,152.68     |
| 4.1.4.3.09.000003 | POR ASIGNACION DE ESPACIO EN TIANGUIS DOMINICAL EN MERC  | 0.00          | 0.00     | 20,319.96    | 20,319.96     |
| 4.1.4.3.09.000004 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M   | 77,038.17     | 0.00     | 23,285.14    | 100,323.31    |
| 4.1.4.3.09.000005 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL   | 54,694.05     | 0.00     | 44,025.15    | 98,719.20     |
| 4.1.4.3.09.000006 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL   | 6,471.31      | 0.00     | 5,417.64     | 11,888.95     |
| 4.1.4.3.09.000007 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL   | 3,252.76      | 0.00     | 0.00         | 3,252.76      |
| 4.1.4.3.09.000009 | POR CAMBIO DE GIRO EN LOCALES DE MERCADOS MPLES          | 11,923.32     | 0.00     | 4,064.86     | 15,988.18     |
| 4.1.4.3.09.000010 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE GIRO EN MERCADOE      | 1,294.68      | 0.00     | 0.00         | 1,294.68      |
| 4.1.4.3.09.000011 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE CESIONES DE DERECH    | 27,264.19     | 0.00     | 0.00         | 27,264.19     |
| 4.1.4.3.10.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE AYUNTAMIENTO    | 1,451,629.45  | 0.00     | 245,388.60   | 1,697,018.05  |
| 4.1.4.3.10.000003 | REPOSICION, EXPEDICION O REVALIDACION ANUAL DE CONSTANC  | 198,402.69    | 0.00     | 70,704.91    | 269,107.60    |
| 4.1.4.3.10.000005 | POR LOS SERVICIOS RELACIONADOS CON LA GACETA MUNICIPAL   | 1,253,226.76  | 0.00     | 174,683.69   | 1,427,910.45  |
| 4.1.4.3.11.000000 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU F | 1,351.70      | 0.00     | 0.00         | 1,351.70      |
| 4.1.4.3.11.000001 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU   | 1,351.70      | 0.00     | 0.00         | 1,351.70      |
| 4.1.4.3.12.000000 | POR OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES MUNICIPA   | 34,597,031.31 | 163.71   | 8,781,659.31 | 43,378,526.91 |
| 4.1.4.3.12.000001 | CURSOS, TALLERES O DIPLOMADOS DE CAPACITACION            | 67,280.97     | 0.00     | 7,302.69     | 74,583.66     |
| 4.1.4.3.12.000004 | POR EL REGISTRO EN DIFERENTES PADRONES DEL MUNICIPIO     | 858,580.94    | 0.00     | 191,076.77   | 1,049,657.71  |
| 4.1.4.3.12.000005 | POR LOS DICTAMENTOS, CAPACITACION, ASESORIAS, VISTO BUEN | 5,995,931.27  | 0.00     | 3,083,422.21 | 9,079,353.48  |
| 4.1.4.3.12.000007 | UNICAMENTE PARA LIMPIEZA DE TERRENOS                     | 1,013,784.63  | 0.00     | 1,205,667.57 | 2,219,452.20  |
| 4.1.4.3.12.000008 | POR REUBICACION DE FLORA                                 | 195,454.48    | 0.00     | 22,274.23    | 217,728.71    |
| 4.1.4.3.12.000009 | POR AUTORIZACION DE DERRIBO DE EJEMPLARES ARBOREOS, AF   | 161,963.34    | 0.00     | 36,370.95    | 198,334.29    |
| 4.1.4.3.12.000010 | PERIFONEO  | 1,549.88      | 0.00     | 0.00         | 1,549.88      |
| 4.1.4.3.12.000011 | SONIDO EN FUENTES FUJAS                                  | 9,364.12      | 0.00     | 0.00         | 9,364.12      |
| 4.1.4.3.12.000012 | POR EMISION DE DICTAMEN TECNICA PARA EL CAMBIO DE USO DI | 1,188.84      | 0.00     | 1,188.84     | 2,377.68      |
| 4.1.4.3.12.000013 | POR LA AUTORIZACION ANUAL DEL INSTITUTO DE ECOLOGÍA Y CA | 22,678.09     | 0.00     | 4,885.65     | 27,563.74     |
| 4.1.4.3.12.000014 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD DE TRANSPARENCI   | 11,975.41     | 0.00     | 5,507.76     | 17,483.17     |
| 4.1.4.3.12.000015 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITA   | 20,939,109.60 | 0.00     | 1,979,233.45 | 22,918,343.05 |
| 4.1.4.3.12.000016 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITA   | 3,321.00      | 0.00     | 0.00         | 3,321.00      |
| 4.1.4.3.12.000017 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS SIN VE    | 6,199.44      | 0.00     | 23,247.90    | 29,447.34     |
| 4.1.4.3.12.000019 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS CON VI    | 0.00          | 0.00     | 1.73         | 1.73          |
| 4.1.4.3.12.000024 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS E IMPRESIONES DE PLANOS Y CR | 17,037.90     | 0.00     | 2,114.40     | 19,152.30     |
| 4.1.4.3.12.000025 | POR LA EJECUCION DE DESLINDES CATASTRALES                | 109,605.33    | 0.00     | 131,988.37   | 241,593.70    |
| 4.1.4.3.12.000026 | POR LA EJECUCION DE REPLANTEOS TOPOGRAFICOS              | 40,352.80     | 0.00     | 61,645.76    | 101,998.56    |
| 4.1.4.3.12.000030 | POR APLICACION DE DEMERITOS                              | 13,646.12     | 0.00     | 2,171.40     | 15,817.52     |
| 4.1.4.3.12.000031 | INFORME DE VALOR REFERIDO DEL INMUEBLE A PETICION DEL IN | 6,716.84      | 0.00     | 434.28       | 7,151.12      |
| 4.1.4.3.12.000033 | POR LOS SIGUIENTES SERVICIOS QUE PRESTA LA DIRECCION MU  | 419,382.46    | 0.00     | 123,733.99   | 543,116.45    |
| 4.1.4.3.12.000034 | POR LOS SERVICIOS CATASTRALES RELATIVOS AL EMPADRONAM    | 175,539.66    | 0.00     | 51,458.18    | 226,997.84    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial  | Cargo        | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|--|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.3.12.000035 | PROPORCIONAR INFORMACION CATASTRAL DE UN INMUEBLE MEI    | 389.03         | 0.00         | 4,081.35      | 4,470.38       |
| 4.1.4.3.12.000036 | INSCRIPCION EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS                   | 0.00           | 0.00         | 1,519.98      | 1,519.98       |
| 4.1.4.3.12.000037 | RENOVACION DEL REGISTRO EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS       | 4,424.70       | 0.00         | 0.00          | 4,424.70       |
| 4.1.4.3.12.000038 | REGISTRO DE FUSION DE HASTA 2 PREDIOS                    | 0,670.86       | 0.00         | 4,994.22      | 11,005.08      |
| 4.1.4.3.12.000039 | ALTA DE PREDIOS PRODUCTO DE SUBDIVISION PARA UNA FRACC   | 15,052.38      | 0.00         | 9,988.45      | 25,040.83      |
| 4.1.4.3.12.000040 | REVISION DE VALOR PARA LOS INMUEBLES                     | 2,094.12       | 0.00         | 0.00          | 2,094.12       |
| 4.1.4.3.12.000041 | INSPECCION DE UN INMUEBLE A SOLICITUD DEL INTERESADO     | 3,778.45       | 0.00         | 977.13        | 4,755.58       |
| 4.1.4.3.12.000043 | MARCAJE DE VERTICES DE PREDIOS PRODUCTOS DEL PROCEDIM    | 4,571.91       | 0.00         | 0.00          | 4,571.91       |
| 4.1.4.3.12.000044 | EMISION DE DICTAMEN TECNICO O ELABORACION DE PLANO CATI  | 3,202.81       | 0.00         | 3,202.81      | 6,405.62       |
| 4.1.4.3.12.000047 | POR LA PRESTACION DEL SERVICIO REMOTO                    | 9,360.96       | 0.00         | 0.00          | 9,360.96       |
| 4.1.4.3.12.000048 | REPLANTEO DE UNO O MAS VERTICES                          | 4,652.73       | 0.00         | 0.00          | 4,652.73       |
| 4.1.4.3.12.000049 | EJECUCION DE PLANO CATASTRAL QUE CONTENGA ELEMENTOS      | 299,738.55     | 0.00         | 96,363.45     | 396,102.00     |
| 4.1.4.3.12.000050 | POR LA EMISION DE VALOR CATASTRAL A SOLICITUD DEL INTERE | 29,530.70      | 0.00         | 9,364.22      | 38,894.92      |
| 4.1.4.3.12.000051 | POR EL VISTO BUENO DE VALOR EN AVALUO HACENDARIO EMITIC  | 20,935.80      | 0.00         | 3,257.12      | 24,192.92      |
| 4.1.4.3.12.000053 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIA DE LOS DIFERENTES PADRE  | 39,708.97      | 0.00         | 15,742.36     | 55,451.33      |
| 4.1.4.3.12.000054 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA DIRECCION DE PROTECCION  | 244,535.57     | 0.00         | 91,445.33     | 335,980.90     |
| 4.1.4.3.12.000055 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD MUNICIPAL DE ATEN | 367,289.90     | 0.00         | 122,748.19    | 490,038.09     |
| 4.1.4.3.12.000058 | POR LA OBTENCION DE BASES DE INVITACION RESTRINGIDA Y BA | 469,329.59     | 0.00         | 75,846.96     | 545,176.55     |
| 4.1.4.3.12.000059 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE NO ADEUDO, CERTIFIC  | 42,595.08      | 135.71       | 16,421.00     | 58,880.37      |
| 4.1.4.3.12.000060 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE NO INFRACCION A AL N | 4,096.68       | 0.00         | 0.00          | 4,096.68       |
| 4.1.4.3.12.000061 | POR LA EXPEDICION DE DOCUMENTOS EN COPIA SIMPLE O CERTI  | 92,846.22      | 28.00        | 387,357.71    | 480,175.93     |
| 4.1.4.3.12.000063 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA DIRECCION DE DESARR   | 251,079.01     | 0.00         | 209,748.60    | 460,827.61     |
| 4.1.4.3.12.000064 | POR EL USO DE SANITARIOS MUNICIPALES                     | 2,237,955.00   | 0.00         | 646,319.00    | 2,884,274.00   |
| 4.1.4.3.12.000065 | POR LA SOLICITUD DE CORRECCION AL RECIBO OFICIAL DE PAGO | 46,539.87      | 0.00         | 20,357.00     | 66,896.87      |
| 4.1.4.3.12.000067 | POR EL TRÁMITE DE EXPEDICIÓN DE CONSTANCIA DE NO INFRACI | 325,989.30     | 0.00         | 129,198.30    | 455,187.60     |
| 4.1.4.4.00.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 6,885,417.59   | 2,583,814.80 | 4,562,799.13  | 8,864,401.92   |
| 4.1.4.4.01.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 6,885,417.59   | 2,583,814.80 | 4,562,799.13  | 8,864,401.92   |
| 4.1.4.4.01.000001 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                   | 6,885,417.59   | 2,583,814.80 | 4,562,799.13  | 8,864,401.92   |
| 4.1.5.0.00.000000 | PRODUCTOS  | 61,333,699.00  | 19,309.25    | 21,442,998.55 | 82,757,388.30  |
| 4.1.5.1.00.000000 | PRODUCTOS  | 61,333,699.00  | 19,309.25    | 21,442,998.55 | 82,757,388.30  |
| 4.1.5.1.01.000000 | PRODUCTOS  | 61,333,699.00  | 19,309.25    | 21,442,998.55 | 82,757,388.30  |
| 4.1.5.1.01.000001 | PRODUCTOS FINANCIEROS PROPIOS                            | 58,392,620.57  | 0.00         | 19,221,391.51 | 77,614,012.08  |
| 4.1.5.1.01.000002 | PRODUCTOS FINANCIEROS FEDERALES                          | 1,686,688.27   | 19,091.93    | 1,257,613.58  | 2,925,209.92   |
| 4.1.5.1.01.000009 | ARRENDAMIENTO DE BIENES                                  | 768,654.78     | 0.00         | 994,396.48    | 1,703,051.26   |
| 4.1.5.1.01.000010 | OTROS PRODUCTOS FINANCIEROS                              | 485,735.38     | 217.32       | 29,596.98     | 515,115.04     |
| 4.1.6.0.00.000000 | APROVECHAMIENTOS   | 228,230,144.94 | 8,591,086.17 | 40,854,746.17 | 200,493,804.94 |
| 4.1.6.2.00.000000 | MULTAS   | 17,183,457.45  | 2,912,772.00 | 8,368,086.28  | 22,638,771.73  |
| 4.1.6.2.01.000000 | MULTAS   | 17,183,457.45  | 2,912,772.00 | 8,368,086.28  | 22,638,771.73  |
| 4.1.6.2.01.000001 | MULTAS   | 17,183,457.45  | 2,813,845.15 | 8,215,022.54  | 22,584,634.84  |
| 4.1.6.2.01.000004 | SANCION POR LA OMISION EN LA PRESENTACION DE DECLARACI   | 0.00           | 98,926.85    | 153,063.74    | 54,136.89      |
| 4.1.6.3.00.000000 | INDEMNIZACIONES  | 1,883,139.48   | 67,686.73    | 1,199,414.04  | 3,014,866.79   |
| 4.1.6.3.01.000000 | INDEMNIZACIONES  | 1,883,139.48   | 67,686.73    | 1,199,414.04  | 3,014,866.79   |
| 4.1.6.3.01.000001 | INDEMNIZACIONES  | 1,883,139.48   | 67,686.73    | 1,199,414.04  | 3,014,866.79   |
| 4.1.6.4.00.000000 | REINTEGROS   | 4,305,362.66   | 0.00         | 1,182,706.85  | 5,488,069.51   |
| 4.1.6.4.01.000000 | REINTEGROS   | 4,305,362.66   | 0.00         | 1,182,706.85  | 5,488,069.51   |
| 4.1.6.4.01.000001 | REINTEGROS   | 4,305,362.66   | 0.00         | 1,182,706.85  | 5,488,069.51   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo        | Abono          | Saldo Final      |
|-------------------|---|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 4.1.6.8.00.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,485,555.98   | 87,625.70    | 845,729.51     | 3,243,659.79     |
| 4.1.6.8.01.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,415,369.09   | 87,625.70    | 293,033.04     | 2,620,776.43     |
| 4.1.6.8.01.000001 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,415,369.09   | 87,625.70    | 293,033.04     | 2,620,776.43     |
| 4.1.6.8.02.000000 | SANCIÓN POR RETRASO EN LA EJECUCIÓN DE OBRA                 | 70,186.89      | 0.00         | 552,696.47     | 622,883.36       |
| 4.1.6.8.02.000001 | SANCIÓN POR RETRASO EN LA EJECUCIÓN DE OBRA                 | 70,186.89      | 0.00         | 552,696.47     | 622,883.36       |
| 4.1.6.9.00.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 202,372,629.37 | 5,523,001.74 | 29,258,809.49  | 226,108,437.12   |
| 4.1.6.9.01.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 202,372,629.37 | 5,523,001.74 | 29,258,809.49  | 226,108,437.12   |
| 4.1.6.9.01.000001 | INGRESO POR TRANSMISION EN EFECTIVO POR DESARROLLOS IN      | 14,303,540.00  | 2,398,681.74 | 2,398,681.74   | 14,303,540.00    |
| 4.1.6.9.01.000002 | CUOTA DE RECUPERACION POR LOS SERVICIOS IMPARTIDOS POF      | 4,757,443.17   | 3,124,320.00 | 7,328,098.87   | 8,961,222.04     |
| 4.1.6.9.01.000003 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DE DICTAMENES DE IMPACTO EN        | 915,700.45     | 0.00         | 2,423,285.51   | 3,338,985.96     |
| 4.1.6.9.01.000004 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 7,150,370.00   | 0.00         | 189,243.11     | 7,339,613.11     |
| 4.1.6.9.01.000005 | APROVECHAMIENTOS POR DERECHOS ADICIONALES AUTORIZADK        | 34,530.21      | 0.00         | 8,859.31       | 43,389.52        |
| 4.1.6.9.01.000007 | APROV DERIVADOS DE INCREMENTOS DE DENSIDAD DE POBLACH       | 287,456.66     | 0.00         | 0.00           | 287,456.66       |
| 4.1.6.9.01.000008 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE OCUPACION DE SUELO (COS      | 50,470.40      | 0.00         | 116,309.98     | 166,780.38       |
| 4.1.6.9.01.000009 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE UTILIZACION DE SUELO (CUE    | 8,076.66       | 0.00         | 309,691.71     | 317,768.37       |
| 4.1.6.9.01.000010 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA N     | 7,888.80       | 0.00         | 5,827.54       | 13,716.34        |
| 4.1.6.9.01.000011 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA N     | 6,853.70       | 0.00         | 0.00           | 6,853.70         |
| 4.1.6.9.01.000013 | APROV DE LA AUTORIZACION DE CAMBIOS DE USO DE SUELO DE      | 1,078,443.18   | 0.00         | 0.00           | 1,078,443.18     |
| 4.1.6.9.01.000014 | INGRESO POR TRANSMISION DE BIENES POR DESARROLLOS INMC      | 172,432,240.92 | 0.00         | 2,222,928.00   | 174,655,168.92   |
| 4.1.6.9.01.000015 | DONATIVOS DE BIENES MUEBLES                                 | 277,784.91     | 0.00         | 0.00           | 277,784.91       |
| 4.1.6.9.01.000017 | APROVECHAMIENTOS DERIVADO DE LA REDUCCION DEL COEFICI       | 5,971.35       | 0.00         | 0.00           | 5,971.35         |
| 4.1.6.9.01.000022 | PRESTACION DEL SERVICIOS DE GESTION POR TRAMITES DERIVA     | 1,000,540.00   | 0.00         | 506,920.00     | 1,507,460.00     |
| 4.1.6.9.01.000024 | POR LOS BONOS DE CARBONO ADQUIRIDOS POR LOS PARTICULA       | 55,318.96      | 0.00         | 20,281.98      | 75,600.94        |
| 4.1.6.9.01.000025 | PERMUTA DE BIENES INMUEBLES                                 | 0.00           | 0.00         | 11,330,000.00  | 11,330,000.00    |
| 4.1.6.9.01.000031 | DONATIVOS EN ESPECIE  | 0.00           | 0.00         | 2,398,681.74   | 2,398,681.74     |
| 4.2.0.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVA | 818,770,861.29 | 15,892.87    | 303,866,017.61 | 1,122,620,986.03 |
| 4.2.1.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV  | 818,770,861.29 | 15,892.87    | 303,866,017.61 | 1,122,620,986.03 |
| 4.2.1.1.00.000000 | PARTICIPACIONES   | 508,907,836.01 | 0.00         | 160,339,489.54 | 669,247,325.55   |
| 4.2.1.1.01.000000 | PARTICIPACIONES FEDERALES                                   | 508,907,836.01 | 0.00         | 160,339,489.54 | 669,247,325.55   |
| 4.2.1.1.01.000001 | FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES                            | 304,365,444.00 | 0.00         | 93,212,763.00  | 397,578,207.00   |
| 4.2.1.1.01.000002 | FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL                                  | 83,355,402.01  | 0.00         | 26,032,467.54  | 109,387,869.55   |
| 4.2.1.1.01.000003 | POR EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS       | 7,644,331.00   | 0.00         | 1,083,053.00   | 9,327,384.00     |
| 4.2.1.1.01.000004 | FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION                        | 26,722,884.00  | 0.00         | 23,441,109.00  | 50,163,993.00    |
| 4.2.1.1.01.000005 | INCENTIVOS A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL            | 11,152,650.00  | 0.00         | 3,062,757.00   | 14,215,407.00    |
| 4.2.1.1.01.000006 | POR EL IMPUESTO FEDERAL SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICU      | 2,058.00       | 0.00         | 0.00           | 2,058.00         |
| 4.2.1.1.01.000007 | POR EL IMPUESTO SOBRE AUTROMOVILES NUEVOS                   | 9,680,659.00   | 0.00         | 2,930,930.00   | 12,611,589.00    |
| 4.2.1.1.01.000008 | IMPUESTO POR LA VENTA DE BIENES                             | 1,371,452.00   | 0.00         | 272,486.00     | 1,643,938.00     |
| 4.2.1.1.01.000009 | FONDO ISR   | 64,612,956.00  | 0.00         | 9,703,924.00   | 74,316,880.00    |
| 4.2.1.2.00.000000 | APORTACIONES  | 304,482,429.00 | 15,892.87    | 101,526,017.04 | 405,992,553.17   |
| 4.2.1.2.01.000000 | APORTACIONES FEDERALES FISM                                 | 55,749,597.00  | 0.00         | 18,583,199.00  | 74,332,796.00    |
| 4.2.1.2.01.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL I      | 55,749,597.00  | 0.00         | 18,583,199.00  | 74,332,796.00    |
| 4.2.1.2.02.000000 | APORTACIONES FEDERALES FORTAMUN                             | 248,732,832.00 | 15,892.87    | 82,942,818.04  | 331,659,757.17   |
| 4.2.1.2.02.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS N      | 248,732,832.00 | 15,892.87    | 82,942,818.04  | 331,659,757.17   |
| 4.2.1.3.00.000000 | CONVENIOS   | 4,800,151.00   | 0.00         | 41,502,209.53  | 46,302,360.53    |
| 4.2.1.3.02.000000 | INGRESOS ESTATALES POR CONVENIOS                            | 4,800,151.00   | 0.00         | 41,502,209.53  | 46,302,360.53    |
| 4.2.1.3.02.000001 | CONVENIO DEL IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE      | 4,800,151.00   | 0.00         | 1,602,212.00   | 6,402,363.00     |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 30 DE ABRIL DE 2024



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

Periodo de 01 de Abril del 2024 al 30 de Abril del 2024

Fecha de Impresión: 24/05/2024

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial     | Cargo         | Abono          | Saldo Final       |
|-------------------|--|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 4.2.1.3.02.000002 | CONVENIO DE MEJORA, DIGNIFICACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE VIVI | 0.00              | 0.00          | 39,899,997.53  | 39,899,997.53     |
| 4.2.1.4.00.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL           | 580,445.28        | 0.00          | 498,301.50     | 1,078,746.78      |
| 4.2.1.4.01.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL           | 580,445.28        | 0.00          | 498,301.50     | 1,078,746.78      |
| 4.2.1.4.01.000001 | MULTAS FEDERALES NO FISCALES                             | 580,445.28        | 0.00          | 498,301.50     | 1,078,746.78      |
| <b>Total:</b>     |  | -2,973,349,541.01 | 42,684,343.40 | 617,461,403.35 | -3,548,126,000.96 |