



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

Notas de Desglose

I.I Información Contable.

I Notas al Estado de Situación Financiera.

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalente

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN              | TIPO   | SALDO CONTABLE     |
|-------------------|--------------------------|--|--------------------|
| 1.1.1.0.00.000000 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | EFFECTIVO. BANCOS, INVERSIONES Y DEPOSITOS DE FONDOS | \$2,855,084,520.48 |
|                   |                          | TOTAL  | \$2,855,084,520.48 |

I) Efectivo

| CUENTA            | DESCRIPCIÓN | TIPO  | SALDO CONTABLE |
|-------------------|-------------|---|----------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO   | FONDOS FIJOS DE ENLACES ADMINISTRATIVOS Y CAJAS | \$641,000.00   |
|                   |             | TOTAL   | \$641,000.00   |

II) Bancos/Tesorería (Directo)

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN   | TIPO                   | SALDO CONTABLE     |
|-------------------|---|------------------------|--------------------|
| 1.1.1.2.01.000001 | CONCENTRADORA DE NOMINAS BAJIO 8494120106                           | CONCENTRADORA          | \$8,075.39         |
| 1.1.1.2.01.000002 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2019 CTA. 84941220117 BAJIO               | PARTICIPACIONES        | \$214,772,786.78   |
| 1.1.1.2.01.000005 | PARTICIPACIONES FEDERALES 2018 CTA. 0366809042 BANORTE              | PARTICIPACIONES        | \$3,621,481.68     |
| 1.1.1.2.01.000007 | RECAUDACION T.C. - INTERNET BANORTE 084-1034-20                     | RECAUDACION            | \$2,886,513.65     |
| 1.1.1.2.01.000008 | PREDIAL BAJIO BAJIO 8494122-0201                                    | PREDIAL                | \$135,983.20       |
| 1.1.1.2.01.000009 | PREDIAL BANCOMER BANCOMER 019-14864-38                              | PREDIAL                | \$126,963.50       |
| 1.1.1.2.01.000010 | PREDIAL AFIRME AFIRME 0145-1139-38                                  | PREDIAL                | \$74,781.87        |
| 1.1.1.2.01.000011 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BAJIO 8494122-0101                         | GASTO CORRIENTE        | \$4,456,155.00     |
| 1.1.1.2.01.000014 | PAGADORA DIRECTO 2019 CTA. 84941220118 BAJIO                        | GASTO CORRIENTE        | \$13,102,520.57    |
| 1.1.1.2.01.000020 | CONCENTRADORA 2018 CTA. 84941220119 BAJIO                           | CONCENTRADORA          | \$177,544,039.02   |
| 1.1.1.2.01.000033 | CONCENTRADORA 2019 CTA. 65507324418 SANTANDER                       | CONCENTRADORA          | \$203,492,808.80   |
| 1.1.1.2.01.000034 | CONCENTRADORA VALUE CTA. 24205-5                                    | CONCENTRADORA          | \$619,028,158.40   |
| 1.1.1.2.01.000035 | CONCENTRADORA VE POR MAS CTA. 00000332076                           | CONCENTRADORA          | \$10,000.20        |
| 1.1.1.2.01.000040 | PAGADORA GASTO CORRIENTE BANORTE 084-10234-11                       | GASTO CORRIENTE        | \$35,260.76        |
| 1.1.1.2.01.000044 | PREDIAL BANREGIO  | PREDIAL                | \$20,752,771.31    |
| 1.1.1.2.01.000045 | PREDIAL SANTANDER 6550-347196-9                                     | PREDIAL                | \$1,615,832.08     |
| 1.1.1.2.01.000046 | PAGADORA GASTO CORRIENTE SANTANDER 6550-347207-7                    | GASTO CORRIENTE        | \$48,633,686.22    |
| 1.1.1.2.01.000051 | PREDIAL BANAMEX 7004-4353243  | PREDIAL                | \$40,596,733.53    |
| 1.1.1.2.01.000052 | PREDIAL SCOTIABANK 0350-449101-7                                    | PREDIAL                | \$7,331.18         |
| 1.1.1.2.01.000055 | INGRESOS PROPIOS RECAUDADORA - CONCENTRADORA CTA. 84941220111 BAJIO | INGRESOS PROPIOS       | \$680,064,078.36   |
| 1.1.1.2.01.000057 | FOMAC-MQ CTA. C165999400247 BANREGIO                                | CONTINGENCIA           | \$68.28            |
| 1.1.1.2.01.000088 | COMPLEMENTO DE PARTICIPACIONES 2017 CTA. 84941220116 BAJIO          | PARTICIPACIONES 2017   | \$98.76            |
| 1.1.1.2.01.000089 | PAGADORA NOMINA FORTAMUN CTA. 65507045598 SANTANDER                 | NOMINA FORTAMUN        | \$10,000.00        |
| 1.1.1.2.01.000090 | PAGADORA NOMINA PARTICIPACIONES 66507045627 SANTANDER               | NOMINA PARTICIPACIONES | \$10,000.00        |
| 1.1.1.2.01.000180 | GASTO CORRIENTE PREDIAL CTA. 5439-094 BANCO MULTIVA                 | GASTO CORRIENTE        | \$10,279.11        |
|                   |   | TOTAL                  | \$2,030,996,407.65 |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**

**II) Bancos/Tesorería (Etiquetado)**

| CUENTA BANCARÍA   | DESCRIPCIÓN  | TIPO                    | SALDO CONTABLE          |
|-------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1.1.1.2.01.000003 | FISM 2019 CTA. 84945360193 BAJIO   | FISM 2019               | \$74,079,365.42         |
| 1.1.1.2.01.000004 | FORTAMUN 2019 CTA. 84945360194 BAJIO   | FORTAMUN 2019           | \$75,607,447.31         |
| 1.1.1.2.01.000026 | OBRA PUBLICA EN PROCESO 2019 CTA. 84941220120 BAJIO  | OBRA PUBLICA            | \$135,114,090.55        |
| 1.1.1.2.01.000030 | FORTASEG FEDERAL 2019 CTA. 84941220121 BAJIO   | FORTASEG FEDERAL 2019   | \$15,183,432.05         |
| 1.1.1.2.01.000031 | ARRENDAMIENTO DE LUMINARIAS CTA. 6463886 MULTIVA   | ARRENDAMIENTO           | \$30,655,530.45         |
| 1.1.1.2.01.000032 | FORTASEG MUNICIPAL 2019 CTA. 84941220122 BAJIO   | FORTASEG MUNICIPAL 2019 | \$67,872.06             |
| 1.1.1.2.01.000039 | INMUJERES 2019 CTA. 84941220123 BAJIO  | INMUJERES 2019          | \$64,939.38             |
| 1.1.1.2.01.000042 | Ramo 48 ACMPM Conservación y Rehabilitación Exterior Templo de la Cruz 2019 CTA. 84941220124 BAJIO | RAMO 48 ACMPM           | \$38,001.48             |
| 1.1.1.2.01.000047 | Ramo 48 ACMPM Conservación Exterior en el Templo San Antonio de Padua 2019 CTA. 84941220125 BAJIO  | RAMO 48 ACMPM           | \$62,105.27             |
| 1.1.1.2.01.000048 | CONSTRUCCION DEL VIADUCTO PONIENTE (GEQ) CTA 84941220126 BAJIO                                     | VIADUCTO PONIENTE       | \$120,007,970.00        |
| 1.1.1.2.01.000085 | OBRA PUBLICA EN PROCESO  | OBRA PUBLICA            | \$294,083,075.59        |
|                   |  | <b>TOTAL</b>            | <b>\$744,963,829.56</b> |

**III) Inversiones Temporales hasta 3 meses**

| CUENTA            | DESCRIPCION                            | SALDO CONTABLE         |
|-------------------|--|------------------------|
| 1.1.1.4.00.000000 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$51,955,466.66        |
|                   | <b>TOTAL</b>                           | <b>\$51,955,466.66</b> |

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

| CUENTA            | DESCRIPCION  | SALDO CONTABLE         |
|-------------------|--|------------------------|
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$26,527,816.61        |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$26,527,816.61</b> |

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

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90              | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE                 | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|-----------------|-----|-----------|-----------|-------------------------|--|
| 1.1.2.3.00.000000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                     | \$51,558,817.67 |     |           |           | \$51,558,817.67         | EL 68% DEL SALDO CORRESPONDE A UNA CUENTA POR COBRAR A LA COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD POR CONCEPTO DE RECAUDACION DE DERECHO DE ALUMBRADO PUBLICO. EL 21% A DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR Y EL 11% A OTROS DEUDORES. |
| 1.1.2.9.00.000000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$56,020,789.20 |     |           |           | \$56,020,789.20         | CORRESPONDE AL IMPORTE DE 12 MESES DE SERVICIO DE LUMINARIAS PENDIENTES DE RECIBIR.  |
|                   | <b>TOTAL</b>   |                 |     |           |           | <b>\$107,579,606.87</b> |  |

**3. Derechos a Recibir Bienes y Servicios**

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90               | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|--|------------------|-----|-----------|-----------|------------------|--|
| 1.1.3.1.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | \$113,408,663.61 |     |           |           | \$113,408,663.61 | CORRESPONDE A 42 ANTICIPOS OTORGADO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO. |
| 1.1.3.2.00.000000 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A                   | \$4,705,000.00   |     |           |           | \$4,705,000.00   | CORRESPONDE A 2 ANTICIPO OTORGADO A UN PROVEEDOR POR ADQUISICION DE BIENES INMUEBLES A CORTO PLAZO.                  |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

| CUENTA            | DESCRIPCION  | 90               | 180 | MINOR<br>365 | MAJOR<br>365 | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS  |
|-------------------|--|------------------|-----|--------------|--------------|------------------|---|
|                   | CORTO PLAZO  |                  |     |              |              |                  |   |
| 1.1.3.4.00.000000 | ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO | \$111,692,588.42 |     |              |              | \$111,692,588.42 | CORRESPONDE A 90 ANTICIPOS OTORGADOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO. |
|                   | TOTAL  |                  |     |              |              | \$229,806,252.03 |   |

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

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 31 de octubre de 2019 no cuenta con inventarios, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

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

En este apartado se informa que el Municipio de Querétaro al 31 de octubre 2019 no cuenta con almacenes, de conformidad con lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

#### 6 Inversiones Financieras.

| CUENTA            | DESCRIPCION   | TIPO                               | IMPORTE          | CARACTERISTICAS SIGNIFICAS   |
|-------------------|---|------------------------------------|------------------|--|
| 1.2.1.3.08.000001 | FIDEICOMISO FONDO DE PENSIONES/ VECTOR CASA DE BOLSA SA DE CV | FONDO DE PENSIONES                 | \$83,314,569.83  | FIDEICOMISO APERTURADO EN VECTOR EN EL QUE MENSUALMENTE SE RECONOCEN LOS INTERESES GENERADOS Y LAS COMISIONES COBRADAS |
| 1.2.1.3.08.000004 | FIDEICOMISO N° 851-01622 FOMAC-MQ                             | FONDO MUNICIPAL PARA CONTINGENCIAS | \$32,596,589.94  | FIDEICOMISO APERTURADO EN BANREGIO DESTINADO A CUBRIR CONTINGENCIAS  |
|                   | TOTAL   |                                    | \$115,911,159.77 |  |

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

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

#### 8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

##### I) Bienes Inmuebles

| CUENTA            | DESCRIPCION  | VALOR HISTORICO     | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|--------------|---------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS     | \$11,278,061,407.52 | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS    | \$222,430,699.21    | \$9,656.27               | \$603,446.04           | Lineal                 | 2%              | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes inmuebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO | \$4,400,863,482.27  | \$516,472.83             | \$27,732,811.96        | Lineal                 | 3.33%           | A partir del 1 de   | Buen Estado  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**

| CUENTA            | DESCRIPCION  | VALOR HISTORICO            | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|--|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
|                   | HABITACIONALES   |                            |                          |                        |                        |                 | 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 |  |
| 1.2.3.4.00.000000 | INFRAESTRUCTURA  | \$1,461,469.70             | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$459,218,427.93           | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$41,337,091.59            | \$0.00                   | \$0.00                 | No aplica              | No aplica       | No aplica   | Buen Estado  |
|                   | <b>TOTAL</b>   | <b>\$16,403,372,578.22</b> | <b>\$526,129.10</b>      | <b>\$28,336,258.00</b> |                        |                 |   |  |

**II) Bienes Muebles**

| CUENTA            | DESCRIPCION                                  | VALOR HISTORICO  | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|--|------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION        | \$241,236,418.66 | \$272,760.46             | \$62,408,277.81        | Lineal                 | 10, 20 y 33.33% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$48,575,025.34  | -\$262,606.81            | \$19,886,603.57        | Lineal                 | 10, 20 y 33.33% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**

| CUENTA            | DESCRIPCION                                   | VALOR HISTORICO  | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|---|------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$4,669,815.08   | \$64,603.44              | \$1,893,866.19         | Lineal                 | 10 y 20%        | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$723,385,207.28 | \$3,841,751.91           | \$125,985,050.30       | 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 | Buen Estado  |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$58,032,041.89  | -\$127,341.14            | \$26,545,440.87        | Lineal                 | 33%             | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | \$453,795,258.33 | \$1,583,418.15           | \$86,399,894.97        | Lineal                 | 6, 10, 14 y 20% | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| 1.2.4.7.00.000000 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS          | \$12,820,829.15  | \$0.00                   | \$0.00                 | Lineal                 | No aplica       | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la   | Buen Estado  |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**

| CUENTA            | DESCRIPCION        | VALOR HISTORICO           | DEPRECIACION DEL PERIODO | DEPRECIACION ACUMULADA  | METODO DE DEPRECIACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS   | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------|---|--|
|                   | VALIOSOS           |                           |                          |                         |                        |                 | 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   |  |
| 1.2.4.8.00.000000 | ACTIVOS BIOLÓGICOS | \$571,494.80              | \$9,524.81               | \$219,070.47            | Lineal                 | 20%             | A partir del 1 de enero del 2013 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro | Buen Estado  |
| <b>TOTAL</b>      |                    | <b>\$1,543,086,090.53</b> | <b>\$5,382,110.82</b>    | <b>\$323,338,204.18</b> |                        |                 |   |  |

**9 Activos Intangibles.**

| CUENTA            | DESCRIPCION | VALOR HISTORICO        | AMORTIZACION DEL PERIODO | AMORTIZACION ACUMULADA | METODO DE AMORTIZACION | TASAS APLICADAS | CRITERIOS  | CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS |
|-------------------|-------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|--|--|
| 1.2.5.1.00.000000 | SOFTWARE    | \$56,665,098.57        | \$490,058.89             | \$17,085,269.27        | 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 | Buen Estado  |
| 1.2.5.4.00.000000 | LICENCIAS   | \$26,354,220.14        | \$411,692.59             | \$14,630,943.63        | 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 | Buen Estado  |
| <b>TOTAL</b>      |             | <b>\$83,019,318.71</b> | <b>\$901,751.48</b>      | <b>\$31,716,212.90</b> |                        |                 |  |  |

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

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



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

#### 11 Otros Activos

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

#### PASIVO

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

| CUENTA            | DESCRIPCION       | SALDO CONTABLE   |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 2.1.0.0.00.000000 | PASIVO CIRCULANTE | \$426,469,086.44 |
| TOTAL             |                   | \$426,469,086.44 |

##### I) Pasivos Circulantes

| CUENTA            | DESCRIPCION                        | 90               | 180 | MENOR 365 | MAYOR 365 | IMPORTE          | CARACTERISTICAS CUALITATIVAS   |
|-------------------|------------------------------------|------------------|-----|-----------|-----------|------------------|--|
| 2.1.1.0.00.000000 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO    | \$157,400,248.21 |     |           |           | \$157,400,248.21 | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| 2.1.2.0.00.000000 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$69,254,803.80  |     |           |           | \$69,254,803.80  | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| 2.1.7.0.00.000000 | PROVISIONES A CORTO PLAZO          | \$199,814,034.43 |     |           |           | \$199,814,034.43 | SE CUENTA CON LOS RECURSOS PROPIOS Y FEDERALES PARA CUMPLIR CON LOS COMPROMISOS DE PAGOS |
| TOTAL             |                                    | \$426,469,086.44 |     |           |           | \$426,469,086.44 |  |

Al 31 de octubre de 2019 se tienen avances de ejecución de obra pública cuyas estimaciones no han sido formalizadas por los contratistas para su cobro, en apego a las disposiciones establecidas en la Ley de Obra Pública aplicable, por lo tanto, el reconocimiento de adeudo en los estados financieros se dará cuando el Municipio manifieste debidamente la aceptación de responsabilidades y los contratantes acuerden formalmente la transferencia de la obligación.

Los avances de obra ejecutados al 31 de octubre de 2019 forman parte del presupuesto de egresos comprometido y aprobado, los recursos financieros para su pago están disponibles en las cuentas bancarias del Municipio.

##### II) Pasivos No Circulantes

Al 31 de octubre de 2019, no se cuentan con Pasivos No Circulantes.

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

Al 31 de octubre de 2019, no se cuentan con Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

##### 3 Pasivos Diferidos y Otros.

Al 31 de octubre de 2019, no se cuentan con pasivos diferidos y otros.

#### 2 Notas al Estado de Actividades.

##### I) Ingresos de Gestión.

| CUENTA            | DESCRIPCION      | MONTO              | CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA                                      |
|-------------------|------------------|--------------------|---|
| 4.1.1.0.00.000000 | IMPUESTOS        | \$2,533,037,371.82 | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.4.0.00.000000 | DERECHOS         | \$511,930,923.43   | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.5.0.00.000000 | PRODUCTOS        | \$227,940,236.18   | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| 4.1.6.0.00.000000 | APROVECHAMIENTOS | \$657,282,510.43   | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |



MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

| CUENTA            | DESCRIPCION   | MONTO              | CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA                                      |
|-------------------|---|--------------------|---|
| 4.2.1.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$1,848,081,244.70 | VER ANEXO 1 (BALANZA DE COMPROBACION NIVEL 6 CUENTAS DE INGRESOS) |
| MONTO TOTAL       |   | \$5,778,272,286.56 |   |

II) Otros Ingresos y beneficios.

III) Gastos y Otras Pérdidas.

| CUENTA            | DESCRIPCION  | SALDO FINAL        | GASTOS REPRESENTATIVOS MAYORES AL 10% DE TOTAL |
|-------------------|--|--------------------|--|
| 5.1.0.0.00.000000 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                               | \$2,812,858,657.48 | 75.58%   |
| 5.2.0.0.00.000000 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$378,234,130.92   | 10.16%   |
| 5.6.0.0.00.000000 | INVERSION PUBLICA                                      | \$349,345,376.83   | 9.39%  |
| TOTAL             |  | \$3,540,438,165.23 |  |

3 Notas al estado de variaciones en la Hacienda Pública

1. Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

No existen modificaciones al patrimonio contribuido

2. Modificaciones al Patrimonio Generado.

| CUENTA            | DESCRIPCION                         | SALDO INICIAL       | MOVIMIENTOS DEL MES | SALDO FINAL         | PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE LO MODIFICAN   |
|-------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 3.2.2.0.00.000000 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$12,406,030,530.17 | -\$624,264,847.53   | \$11,781,765,682.64 | EL ORIGEN DE LOS RECURSOS QUE SUMAN EL CRECIMIENTO DEL AÑO CORRESPONDE: MUNICIPAL - 97.39%, FEDERAL -2.61% Y ESTATAL 0.00% |
|                   | RESULTADO DEL EJERCICIO             | \$858,613,883.52    | \$2,056,643,191.77  | \$2,915,257,075.29  | RESULTADO AL MES DE OCTUBRE 2019   |
| 3.2.3.0.00.000000 | REVALUO                             | \$4,338,554,631.96  | \$1,930,898,934.38  | \$6,269,453,566.34  | REVALUO DE BIENES INMUEBLES  |
| TOTAL             |                                     | \$17,603,199,045.65 | \$3,363,277,278.62  | \$20,966,476,324.27 |  |

4 Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Análisis de saldos inicial y final

| CUENTA            | DESCRIPCION  | PERIODO ACTUAL     | PERIODO ANTERIOR   |
|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| 1.1.1.1.00.000000 | EFFECTIVO  | \$641,000.00       | \$643,500.00       |
| 1.1.1.2.00.000000 | BANCOS/TESORERIA   | \$2,775,960,237.21 | \$2,750,473,625.14 |
| 1.1.1.4.00.000000 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                         | \$51,955,466.66    | \$51,614,844.00    |
| 1.1.1.6.00.000000 | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION | \$26,527,816.61    | \$26,527,816.61    |
| TOTAL             |  | \$2,855,084,520.48 | \$2,829,259,785.75 |





MUNICIPIO DE QUERETARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

2 Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

I) Adquisiciones de Bienes Inmuebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES  | MONTO GLOBAL     | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CIN SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|--|------------------|--|----------------------------------|
| 1.2.3.1.00.000000 | TERRENOS   | -\$27,813,032.17 | 0.00%  | \$0.00                           |
| 1.2.3.2.00.000000 | VIVIENDAS  | \$1,930,870.20   | 0.00%  | \$0.00                           |
| 1.2.3.3.00.000000 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                            | -\$62,523,467.00 | 0.00%  | \$0.00                           |
| 1.2.3.5.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO | \$50,012,671.50  | 16.41%   | \$8,205,359.93                   |
| 1.2.3.6.00.000000 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS            | \$883,294.24     | 0.00%  | \$0.00                           |
|                   | TOTAL  | -\$37,509,663.23 |  | \$8,205,359.93                   |

II) Adquisiciones de Bienes Muebles

| CUENTA            | ADQUISICIONES                                 | MONTO GLOBAL     | % DE ADQUISICIONES REALIZADA CIN SUBSIDIO CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL | IMPORTE DE LOS PAGOS DEL PERIODO |
|-------------------|---|------------------|--|----------------------------------|
| 1.2.4.1.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION         | -\$19,926,195.32 | 2.03%  | -\$403,668.07                    |
| 1.2.4.2.00.000000 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | -\$7,295,642.23  | 0.12%  | -\$8,664.00                      |
| 1.2.4.3.00.000000 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | -\$47,967.09     | 0.00%  | \$0.00                           |
| 1.2.4.4.00.000000 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE              | \$26,589,898.57  | 0.00%  | \$0.00                           |
| 1.2.4.5.00.000000 | EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 | \$1,355,083.68   | 104.29%  | \$1,413,260.86                   |
| 1.2.4.6.00.000000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | -\$5,999,865.11  | 19.81%   | -\$1,188,566.16                  |
| 1.2.4.7.00.000000 | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS | -\$53,022.21     | 0.00%  | \$0.00                           |
|                   | TOTAL   | -\$5,377,709.71  |  | -\$187,637.37                    |

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

| CUENTA            | DESCRIPCION                                   | MOVIMIENTOS MES ACTUAL | MOVIMIENTOS MES ANTERIOR |
|-------------------|---|------------------------|--------------------------|
| 1.2.6.1.00.000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES    | -\$526,129.10          | -\$526,129.10            |
| 1.2.6.3.00.000000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES      | -\$5,372,586.01        | -\$9,550,135.49          |
| 1.2.6.4.00.000000 | DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLOGICOS     | -\$9,524.81            | -\$9,524.81              |
| 1.2.6.5.00.000000 | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | -\$901,751.48          | -\$889,211.35            |
|                   | TOTAL   | -\$6,809,991.40        | -\$10,975,000.75         |



**MUNICIPIO DE QUERETARO**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE OCTUBRE DE 2019**

**I.II Información Presupuestal**

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

| Descripción   | Importe          | Diferencia         |
|---|------------------|--------------------|
| 1 Egresos Presupuestarios   |                  | \$4,010,144,670.27 |
| 2 Menos egresos presupuestarios no contables  |                  | \$865,722,048.77   |
| 2.1 Mobiliario y equipo de administración   | \$10,551,734.61  |                    |
| 2.2 Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | \$3,893,646.72   |                    |
| 2.3 Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | \$0.00           |                    |
| 2.4 Vehículos y equipo de transporte  | \$122,622,150.23 |                    |
| 2.5 Equipo de defensa y seguridad   | \$1,711,545.84   |                    |
| 2.6 Maquinaria, otros equipos y herramientas  | \$18,635,384.32  |                    |
| 2.7 Activos biológicos  | \$0.00           |                    |
| 2.8 Bienes inmuebles  | \$605,919.65     |                    |
| 2.9 Activos intangibles   | \$4,564,998.91   |                    |
| 2.10 Obra pública en bienes de dominio público  | \$596,003,834.74 |                    |
| 2.11 Obra pública en bienes propios   | \$15,091,163.41  |                    |
| 2.12 Proyectos productivos y acciones de fomento                                      | \$0.00           |                    |
| 2.13 Inversiones para el fomento de actividades productivas                           | \$0.00           |                    |
| 2.14 Acciones y participaciones de capital  | \$0.00           |                    |
| 2.15 Compra de títulos y valores  | \$0.00           |                    |
| 2.16 Concesión de préstamos   | \$0.00           |                    |
| 2.17 Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                           | \$0.00           |                    |
| 2.18 Otras inversiones financieras  | \$0.00           |                    |
| 2.19 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                    | \$0.00           |                    |
| 2.20 Amortización de la deuda pública   | \$0.00           |                    |
| 2.21 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                               | \$92,041,670.34  |                    |
| 2.22 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | \$0.00           |                    |
| 3 Más Gastos Contables No Presupuestales  |                  | \$577,206,473.29   |
| 3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | \$105,629,202.64 |                    |
| 3.2 Provisiones   | \$0.00           |                    |
| 3.3 Disminución de inventarios  | \$0.00           |                    |
| 3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$0.00           |                    |
| 3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones  | \$0.00           |                    |
| 3.6 Otros Gastos  | \$75,561,726.92  |                    |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales  | \$396,015,543.73 |                    |
| 4 Total de Gasto Contable   |                  | \$3,721,629,094.79 |

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

| Descripción  | Importe          | Diferencia         |
|--|------------------|--------------------|
| 1 Ingresos Presupuestarios   |                  | \$5,233,189,085.99 |
| 2 Más ingresos contables no presupuestarios  |                  | \$545,083,200.57   |
| 2.1 Ingresos Financieros   |                  |                    |
| 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                                    | \$545,083,200.57 |                    |
| 3 Menos ingresos presupuestarios no contables                                      |                  | \$0.00             |
| 3.1 Productos de capital   | \$0.00           |                    |
| 3.2 Aprovechamientos de capital  | \$0.00           |                    |
| 3.3 Ingresos derivados de financiamientos  | \$0.00           |                    |
| 3.4 Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | \$0.00           |                    |
| 4 Ingresos Contables   |                  | \$5,778,272,286.56 |



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

### Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

#### 1. Valores.

Sin información que manifestar

#### 2. Emisión de Obligaciones.

Sin información que manifestar

#### 3. Aavales y Garantías

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                       | COMENTARIOS  | SALDO                     |
|-------------------|---|--|---------------------------|
| 7.3.3.0.00.000000 | FIANZAS Y GARANTIAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR | SE INTEGRA POR LAS FIANZAS DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO, PLANEACION URBANA Y ECOLOGIA Y FIANZAS DE LA SECRETARIA DE ADMINISTRACION | \$3,371,632,321.33        |
| <b>TOTAL</b>      |   |  | <b>\$3,371,632,321.33</b> |

#### 4. Juicios

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                        | COMENTARIOS  | SALDO                   |
|-------------------|------------------------------------|--|-------------------------|
| 7.4.1.1.01.000001 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | SE INTEGRA POR LOS IMPORTES DE LAS DEMANDAS POR LA COORDINACION DE NORMATIVIDAD FISCAL | \$63,756,882.74         |
| 7.4.1.1.01.000002 | FINIQUITOS Y LIQUIDACIONES         | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS            | \$119,719,257.04        |
| 7.4.1.1.01.000003 | OTRAS DEMANDAS                     | SE INTEGRA POR LAS DEMANDAS REPORTADAS POR LA OFICINA DEL ABOGADO GENERAL Y DAPSI      | \$108,296,297.31        |
| 7.4.1.1.01.000004 | SERVICIO DE AGUA POR COMPENSAR     | SE INTEGRA POR LOS PASIVOS POR COMPENSAR A LA COMISION ESTATAL DE AGUAS (CEA)          | \$4,439,839.15          |
| <b>TOTAL</b>      |                                    |  | <b>\$296,212,276.24</b> |

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

Sin información que manifestar

#### 6. Bienes Concesionados o en comodatos

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

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION   | TIPO DE BIENES   | COMENTARIOS   | SALDO    |
|-------------------|---|--|---|----------|
| 7.6.3.1.01.000001 | PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERETARO                     | BIENES MUEBLES, EQUIPO DE COMPUTO, EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO Y UNIDADES VEHICULARES. | SE INTEGRA POR LOS BIENES MUEBLES Y UNIDADES VEHICULARES QUE SE ENCUENTRAN EN USO POR EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, REGISTRADOS MEDIANTE TRES CONTRATOS DE COMODATO. | \$103.00 |
| 7.6.3.1.01.000002 | SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA | UNIDADES VEHICULARES   | SE INTEGRA POR TRES UNIDADES VEHICULARES Y SE ENCUENTRAN EN USO POR EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, REGISTRADOS MEDIANTE EL CONTRATO DE COMODATO COM-02/2012.          | \$2.00   |
| 7.6.3.1.02.000001 | CERRO DE LAS CAMPANAS                                       | BIENES INMUEBLES   | EL BIEN INMUEBLE EN COMODATO ¿CERRO DE LAS CAMPANAS¿, A VALOR DE UN PESO, DE ACUERDO A OFICIO NO. 401.F(6)138.2015/MH-063/15 FIRMADO POR                          | \$1.00   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

| CUENTA CONTABLE | DESCRIPCION | TIPO DE BIENES | COMENTARIOS   | SALDO    |
|-----------------|-------------|----------------|---|----------|
|                 |             |                | EL DELEGADO LIC. MANUEL NAREDO NAREDO , DEL CENTRO DEL INSTITUTO NACIONAL DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA QUERÉTARO. |          |
|                 |             | TOTAL          |   | \$106.00 |

#### Cuentas de Orden Contables

#### 7. Cuentas de Orden Presupuestales

##### 1. Cuentas de Ingresos

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                  | COMENTARIOS  | IMPORTE            |
|-------------------|--|--|--------------------|
| 8.1.1.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA                     | SE REGISTRA AL INICIO DEL EJERCICIO Y CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE INGRESOS ESTIMADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL           | \$4,541,676,927.00 |
| 8.1.2.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR                 | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO PENDIENTE DE EJECUTAR DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL  | \$300,385,492.30   |
| 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 | \$991,897,651.31   |
| 8.1.4.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS DEVENGADOS NO RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$13,972,542.41    |
| 8.1.5.0.00.000000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA                    | CORRESPONDE A LOS INGRESOS RECAUDADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$5,219,216,543.58 |

##### 2. Cuentas de Egresos

| CUENTA CONTABLE   | DESCRIPCION                                       | COMENTARIOS   | IMPORTE              |
|-------------------|---|---|----------------------|
| 8.2.1.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO                   | SE REGISTRA AL INICIO DEL EJERCICIO Y CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL           | \$5,164,096,573.46   |
| 8.2.2.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER                | CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PENDIENTE DE EJERCER DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$2,635,089,926.88   |
| 8.2.3.0.00.000000 | MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | CORRESPONDE A LAS AMPLIACIONES Y REDUCCIONES QUE SE APLICAN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL | \$2,570,685,331.51   |
| 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                | \$1,089,547,307.82   |
| 8.2.5.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO                  | CORRESPONDE A LOS EGRESOS DEVENGADOS AÚN NO EJERCIDOS NI PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL                               | \$146,196,749.38 *   |
| 8.2.6.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO                   | CORRESPONDE A LOS EGRESOS EJERCIDOS AÚN NO PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL   | \$247,088,944.44 *   |
| 8.2.7.0.00.000000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO                     | CORRESPONDE A LOS EGRESOS PAGADOS PARA EL EJERCICIO PRESUPUESTAL  | \$3,616,858,976.45 * |

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

#### Notas de Gestión Administrativa

##### 1 Introducción.

Los Estados Financieros proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, para la toma de decisiones, así como a los Entes Públicos Fiscalizadores, y a los Ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para una mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

#### 2 Panorama Económico y Financiero.

Las expectativas económicas proyectadas para 2019 por parte del Gobierno Federal estimaron un crecimiento entre el 2.5 y 3.5% en el Producto Interno Bruto (PIB), así como una meta inflacionaria del 3.0% para el 2019 (Fuente SHCP). El Presupuesto de Egresos tiene como una de sus premisas privilegiar el gasto social, lo que representa una inversión histórica en infraestructura pública, atendiendo a ello, las necesidades y demandas de los habitantes del municipio, así como dando cumplimiento a los compromisos adquiridos y plasmados en el Plan Municipal de Desarrollo 2018-2021.

#### 3 Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

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

b) Principales cambios en su estructura orgánica

En Sesión ordinaria de cabildo celebrado el 25 de septiembre de 2018 el Honorable Ayuntamiento aprobó el acuerdo por el que se autoriza la reestructura de la Administración Pública Municipal el cual textualmente señala:

1. Órgano de Apoyo de la Presidencia Municipal
  - 1.1. Secretaría Particular
    - a) Transferencia de la Dirección de Atención Ciudadana a la Secretaría Privada incluyendo la estructura actual.
  - 1.2. Secretaría Privada
    - a) Cambio de nomenclatura a Secretaría de Gestión Ciudadana.
    - b) Creación de la Coordinación de Programa Ciudadano adscrito a la Secretaría de Gestión Ciudadana.
    - c) Integración de la Dirección de Atención Ciudadana de la Secretaría Particular a la Secretaría de Gestión Ciudadana incluyendo la estructura actual.
    - d) Creación de la Dirección de Relaciones Sociales adscrita a la Secretaría de Gestión Ciudadana.
  - 1.3. Parque Bicentenario
    - a) Integración a la Presidencia Municipal desincorporándose de la Secretaría de Turismo, incluyendo la estructura actual.
  - 1.4. Coordinación de Institutos Desconcentrados
    - a) Cambio de nomenclatura a Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
    - b) Supresión de la Secretaría Técnica del Instituto Municipal de la Juventud de Querétaro.
    - c) Integración de la Coordinación de Gestión y Control de la Secretaría de Gestión Delegacional a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
    - d) Cambio de nomenclatura de la Coordinación de Gestión y Control a Coordinación de Normatividad.
    - e) Integración de la Dirección Administrativa de la Secretaría de Gestión Delegacional a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
    - f) Cambio de nomenclatura de la Dirección Administrativa a Coordinación Administrativa.
    - g) Integración de la Secretaría Técnica de la Secretaría de Gestión Delegacional a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
    - h) Cambio de nomenclatura de la Secretaría Técnica a Coordinación Técnica.
    - i) Integración de las siete delegaciones de la Secretaría de Gestión Delegacional a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados, incluyendo la estructura actual.
  - 1.5. Secretaría Ejecutiva
    - a) Cambio de nomenclatura a Coordinación de Gabinete.
    - b) Supresión de la Secretaría Técnica.
    - c) Supresión de la Coordinación Operativa.
    - d) Supresión de la Coordinación General de Rendición de Cuentas.
    - e) Supresión de la Unidad de Vinculación y Participación Ciudadana.
    - f) Cambio de nomenclatura de la Dirección de Proyectos Estratégicos a Dirección de Mejora Regulatoria y Proyectos Estratégicos.
    - g) Creación del Departamento de Mejora Regulatoria, adscrito a la Dirección de Mejora Regulatoria y Proyectos Estratégicos.
    - h) Creación del Departamento de Banco de Proyectos, adscrito a la Dirección de Mejora Regulatoria y Proyectos Estratégicos.
    - i) Cambio de nomenclatura de la Dirección de Planeación y Evaluación a Dirección de Evaluación y Desempeño.
    - j) Creación del Departamento de Evaluación de Programas Presupuestales, adscrito a la Dirección de Evaluación y Desempeño.
    - k) Creación del Departamento de Seguimiento al Desempeño, adscrito a la Dirección de Evaluación y Desempeño.
    - l) Cambio de nomenclatura de la Dirección de Proyectos Gubernamentales a Dirección de Planeación y Vinculación.
    - m) Cambio de nomenclatura del Departamento de Proyectos de Gobierno a Departamento de Planeación.
    - n) Cambio de nomenclatura del Departamento de Estadística y Vinculación Gubernamental a Departamento de Vinculación.
2. Sector Central



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

- 2.1. Secretaría General de Gobierno Municipal
- Transferencia de la Dirección General del Programa Ciudadano a la Secretaría de Desarrollo Humano y Social, incluyendo la estructura actual.
  - Transferencia de la Dirección de Regularización Territorial a la Secretaría de Desarrollo Humano y Social, incluyendo la estructura actual.
- 2.2. Secretaría de Finanzas
- Cambio de Nomenclatura de la Dirección de Egresos e Información Financiera a Dirección de Egresos.
- 2.3. Secretaría de Servicios Públicos Municipales
- Cambio de nomenclatura de la Coordinación de Normatividad e Inspección de Servicios Públicos Municipales a Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de adscripción de la Dirección Administrativa a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Supresión del Área de Administración del Parque Alfalfares absorbiendo las funciones la Dirección de Mantenimiento y Parques.
  - Supresión del Área de Administración del Parque Alcanfores absorbiendo las funciones la Dirección de Mantenimiento y Parques.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Aseo y Alumbrado Público a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Supresión del Departamento de Logística y Planeación, absorbiendo las funciones la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de nomenclatura de la Dirección de Mantenimiento de Infraestructura a Dirección de Mantenimiento y Parques.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Mantenimiento y Parques a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de nomenclatura del Departamento de Desarrollo de Áreas Verdes y Jardines a Departamento de Áreas Verdes.
  - Cambio de nomenclatura del Departamento de Mantenimiento de Infraestructura, Puentes y Panteones a Departamento de Mantenimiento.
  - Creación del Departamento de Mantenimiento a Colonias adscrito a la Dirección de Mantenimiento y Parques.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Servicios Complementarios a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Control Animal Municipal a la Dirección de Protección, Cuidado y Control Animal.
  - Creación del Departamento de Tianguis adscrito a la Dirección de Servicios Complementarios.
  - Creación del Departamento de Panteones adscrito a la Dirección de Servicios Complementarios.
  - Creación de la Dirección de Protección Cuidado y Control Animal adscrita a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de nomenclatura del Departamento de Control Animal Municipal a Unidad de Control Animal
  - Creación de la Unidad de Cuidado Médico Animal adscrita a la Dirección de Protección Cuidado y Control Animal.
  - Creación del Departamento de Protección Animal adscrita a la Dirección de Protección Cuidado y Control Animal.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Rastro a la Coordinación de Servicios Públicos Municipales.
  - Cambio de nomenclatura de la Dirección de Rastro a Dirección de Rastro Municipal.
- 2.4. Secretaría de Desarrollo Humano y Social
- Integración de la Dirección General del Programa Ciudadano de la Secretaría General de Gobierno a la Coordinación General de COPLADEM, incluyendo la estructura actual.
  - Cambio de nomenclatura de la Dirección General del Programa Ciudadano a Alcalde en tu colonia.
  - Integración de la Dirección de Regularización Territorial de la Secretaría General de Gobierno a la Secretaría de Desarrollo Humano y Social, incluyendo la estructura actual.
  - Cambio de nomenclatura de la Coordinación de Seguimiento y Gestión Social a Coordinación General de Planeación y Fomento al Desarrollo Social.
  - Cambio de adscripción de la Coordinación de Fomento y Profesionalización de Organizaciones Sociales a la Coordinación General de Planeación y Fomento al Desarrollo Social.
  - Cambio de nomenclatura de la Coordinación de Fomento y Profesionalización de Organizaciones Sociales a Coordinación Técnica de Planeación y Evaluación Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Estudios Sociales a la Coordinación Técnica de Planeación y Evaluación Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Proyectos Sociales a la Coordinación Técnica de Planeación y Evaluación Social.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Desarrollo Integral a la Coordinación General de Planeación y Fomento al Desarrollo Social.
  - Cambio de nomenclatura de la Dirección de Desarrollo Integral a Dirección de Fomento e Inclusión Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Fomento Social a la Dirección de Fomento e Inclusión Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Apoyo a la Educación a la Dirección de Fomento e Inclusión Social.
  - Cambio de nomenclatura del Departamento de Apoyo a la Educación a Departamento de Inclusión Social.
  - Cambio de adscripción del Centro de Desarrollo Artesanal Indígena a la Coordinación General de Planeación y Fomento al Desarrollo Social.
  - Cambio de adscripción de la Coordinación de Vinculación de Programas Interinstitucionales a la Coordinación General de Planeación y Fomento al Desarrollo Social.
  - Cambio de nomenclatura de la Coordinación del COPLADEM a Coordinación General de COPLADEM.
  - Cambio de adscripción de la Dirección de Participación y Estudios Sociales a la Coordinación General de COPLADEM.
  - Cambio de nomenclatura de la Dirección de Participación y Estudios Sociales a Dirección de Concertación y Participación Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Enlace y participación Social a la Dirección de Concertación y Participación Social.
  - Cambio de adscripción de la Unidad Técnica de Planes y Programas de Desarrollo a la Dirección de Concertación y Participación Social.
  - Cambio de nomenclatura de la Coordinación Técnica a Coordinación Técnica de Mejoramiento y Dignificación de Infraestructura Social.
  - Cambio de adscripción del Departamento de Apoyo a la Vivienda a la Coordinación Técnica de Mejoramiento y Dignificación de Infraestructura Social.
  - Cambio de adscripción de la Unidad Técnica de Administración de Fondos de Obra a la Coordinación Técnica de Mejoramiento y Dignificación de Infraestructura Social.
- 2.5. Secretaría de Obras Públicas Municipales
- Integración de la Dirección de Operaciones de la Secretaría de Movilidad a la Secretaría de Obras Públicas Municipales, incluyendo la estructura actual.
  - Integración del Departamento Mantenimiento Vial de la Secretaría de Movilidad a la Secretaría de Obras Públicas Municipales.
  - Integración del Departamento de Supervisión de Obra de la Secretaría de Movilidad a la Secretaría de Obras Públicas Municipales.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

- d) Integración del Departamento de Ingeniería Vial de la Secretaría de Movilidad a la Secretaría de Obras Públicas Municipales.
- 2.6. Secretaría de Administración
  - a) Creación de la Coordinación de Tecnologías de la Información.
- 2.7. Secretaría de Movilidad
  - a) Cambio de adscripción del Departamento de Semaforización a la Dirección de Proyectos Estratégicos
  - b) Transferencia de la Dirección de Operaciones a la Secretaría de Obras Públicas Municipales, incluyendo la estructura actual.
  - c) Transferencia del Departamento Mantenimiento Vial a la Dirección de Operaciones de la Secretaría de Obras Públicas Municipales.
  - d) Transferencia del Departamento de Supervisión de Obra a la Dirección de Operaciones de la Secretaría de Obras Públicas Municipales.
  - e) Transferencia del Departamento de Ingeniería Vial a la Dirección de Operaciones de la Secretaría de Obras Públicas Municipales.
- 2.8. Secretaría de Turismo
  - a) Transferencia del Parque Bicentenario a la Presidencia Municipal, incluyendo la estructura actual.
- 2.9. Secretaría de Gestión Delegacional
  - a) Supresión de la Secretaría de Gestión Delegacional.
  - b) Transferencia de la Secretaría Técnica a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
  - c) Transferencia de la Coordinación de Gestión y Control a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
  - d) Transferencia de la Dirección Administrativa a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados.
  - e) Transferencia de las siete delegaciones a la Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados, incluyendo la estructura actual.”...

#### 4 Organización y Objeto Social.

##### a) Objeto social

El Municipio de Querétaro, es una parte de la constitución de la base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de Querétaro, es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular, y se compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente es el representante del Municipio, 13 regidores y dos síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento. El Municipio de Querétaro está investido de personalidad jurídica y dotado de patrimonio propio. La representación legal corresponde al Ayuntamiento, quien la ejerce a través de dos síndicos o delegándola a favor de terceros, mediante acuerdo expreso del Ayuntamiento.

##### b) Principal Actividad

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

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

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

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



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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 concededores 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 2019. Los Estados Financieros corresponden al periodo del 01 de enero al 31 de octubre de 2019.

### d) Régimen jurídico

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

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

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

### f) Estructura organizacional básica.

La estructura organizacional se basa en lo dispuesto por el Título IV de la Ley Orgánica Municipal del Estado de Querétaro, por el Código Municipal de Querétaro y por los Reglamentos Interiores de la diversas Secretarías del Municipio de Querétaro. El Municipio de Querétaro es gobernado por un Ayuntamiento de elección popular directa, y se compone por un Presidente Municipal que, política y administrativamente es el representante del Municipio, 13 regidores y dos síndicos municipales quienes son los representantes legales del Ayuntamiento. Cuenta con 16 Secretarías, (Secretaría General de Gobierno Municipal, Secretaría del Ayuntamiento, Secretaría de Finanzas, Secretaría de Servicios Públicos Municipales, Secretaría de Desarrollo Sostenible, Secretaría de Movilidad, Secretaría de Desarrollo Humano y Social, Secretaría de Seguridad Pública Municipal, Secretaría de Administración, Secretaría de Obras Públicas Municipales, Secretaría Particular, Secretaría de Turismo, Secretaría Adjunta, Secretaría de Gestión Delegacional, Secretaría de Cultura, Secretaría de Gestión Ciudadana), 3 Coordinaciones (Coordinación de Gabinete, Coordinación de Delegados e Institutos Desconcentrados y Coordinación General de Comunicación Social), Sector Desconcentrado (Tribunal Municipal de Responsabilidades Administrativas, Auditoría Municipal de Fiscalización del Municipio de Querétaro, Delegación Josefa Vergara y Hernández, Delegación Felipe Carrillo Puerto, Delegación Centro Histórico, Delegación Cayetano Rubio, Delegación Santa Rosa Jáuregui, Delegación Félix Osores Sotomayor y Delegación Epigmenio González) y Sector Paramunicipal, (Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia, Instituto Municipal de Planeación, Fideicomiso Queretano para la Conservación del Medio Ambiente, Parque Bicentenario).

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

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





# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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

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

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

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

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

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

##### 1) Sustancia Económica

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

##### 2) Entes Públicos

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

##### 3) Existencia Permanente

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

##### 4) Revelación Suficiente

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

##### 5) Importancia Relativa

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

##### 6) Registro e Integración Presupuestaria

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

##### 7) Consolidación de la Información Financiera

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

### 8) Devengo Contable

Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

### 9) Valuación

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

### 10) Dualidad Económica

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

### 11) Consistencia

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

### 6 Políticas de Contabilidad Significativas.

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

b) No se realizan operaciones en el extranjero.

c) No se tienen inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas o asociadas.

d) No se cuenta con inventarios ni costo de lo vendido.

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

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

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

f) El Municipio registra de manera mensual provisiones de impuestos Federales y Estatales y a partir del mes de octubre 2015 se registran provisiones por prestaciones laborales.

g) El Municipio no cuenta con reservas.

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

i) El Municipio no ha realizado reclasificaciones significativas.



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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

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

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

a) No se cuenta con activos en moneda extranjera

b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera

c) No se cuenta con posición en moneda extranjera

d) No se opera con Tipo de cambio

e) En consecuencia no existe equivalente en moneda nacional

#### 8 Reporte Analítico del Activo.

a) El porcentaje de depreciación, deterioro o amortización de los diferentes tipos de activos, son las determinadas por la Dirección de Control Patrimonial de la Secretaría de Administración derivado a que con fundamento en la fracción VIII del artículo 50 de la Ley Orgánica Municipal y fracción XXIV del artículo 75 del Código Municipal de Querétaro es la dependencia facultada para ello, en este periodo contable se ha registrado la depreciación y amortización de los bienes muebles e inmuebles adquiridos en el ejercicio 2013. Estos porcentajes se encuentran señalados en el apartado 8 de las notas de desglose.

b) Durante el año no se han realizado cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos.

c) No se cuenta con importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d) No existen riesgos por tipo de cambio, toda vez que no se realizan operaciones de esta naturaleza. Las inversiones financieras se realizan en renta fija.

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

f) No se tienen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.

g) No se tienen desmantelamientos de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) A la fecha los excedentes de efectivo disponible diario se manejan en cuentas especiales de saldos promedios (Productivas) donde nos generan rendimientos respecto de un porcentaje del valor de la TIIE.

i) No se cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

#### 9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

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

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

La finalidad primordial de este fideicomiso consiste en la creación de un patrimonio bajo la titularidad fiduciaria, que sirva como mecanismo de administración de los bienes afectos, entre otros a la atención de contingencias, ya sea de emergencias o desastres, ocasionados por eventos naturales



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

que generen daños no previsibles y cuya periodicidad es difícil o imposible de proyectar, o considerando que éstas podrían consistir en los daños a la infraestructura municipal, a los bosques, áreas naturales protegidas y monumentos arqueológicos, artísticos e históricos considerados como tales por la Ley o por declaratoria, pudiendo derivarse de eventos geológicos, hidrometeorológicos y otros.

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

### 10 Reporte de la Recaudación.

De los ingresos de gestión generados al 31 octubre de 2019, mismos que ascienden a \$2,533,037,371.82 (Dos mil quinientos treinta y tres millones, treinta y siete mil, trescientos setenta y un pesos 82/100 M.N.) se destaca la relevancia de los impuestos alcanzados en el periodo que se reporta de un 74.22% de los ingresos de gestión y un 48.53% sobre los ingresos totales.

Derivado del punto anterior, los derechos se consideran para el periodo que se informa como la segunda fuente de ingreso de los ingresos en gestión para este Municipio, mismos que ascienden a \$ 498,119,581.6 (Cuatrocientos noventa y ocho millones ciento diecinueve mil mil quinientos ochenta y un pesos 60/100 M.N.) representando el 14.60% de los ingresos de gestión y un 9.54% sobre los ingresos totales.

En cuanto a la generación de Aprovechamientos de tipo corriente ascienden a \$ 153,610,319.24 (Ciento cincuenta y tres millones seiscientos diez mil trescientos diecinueve pesos 24/100 M.N.), representan el 4.50 % de los ingresos de gestión y un 2.94 % sobre los ingresos totales.

Respecto de los ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$ 1,848,081,244.7 (Un mil ochocientos cuarenta y ocho millones, ochenta y un mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 70/100 M.N.), es decir el 35.41 % sobre los ingresos totales.

La recaudación del Municipio durante el mes de Octubre fue del 114.92 % en relación a lo que se estima recaudar de acuerdo a la Ley de Ingresos 2019.

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

Al 31 de octubre el Municipio de Querétaro no cuenta con Deuda Pública.

### 12 Calificaciones otorgadas.

Moody's 2019

Con fecha 15 de abril de 2019 Moody's público, el perfil crediticio del Municipio de Querétaro (Baa1/Aa1.mx) refleja buenas prácticas de administración y gobierno interno, altos niveles de ingresos propios, así como de márgenes operativos. El perfil crediticio también toma en cuenta una posición libre de deuda, fuertes niveles de liquidez, fuerte dinamismo económico y alta generación de ingresos propios, resultados operativos y financieros sólidos, factores que esperamos continúen en 2019 y 2020.

Como resultado del elevado dinamismo de la economía local, el municipio de Querétaro cuenta con una recaudación de ingresos propios que se ubica dentro de las más altas de los municipios mexicanos. Los ingresos propios de Querétaro fueron equivalentes a un alto 67.8% de los operativos en 2018. Este nivel de ingresos propios es muy superior a la mediana de 49.6% de los municipios mexicanos calificados en Baa. El principal rubro que ha impulsado al crecimiento de los ingresos propios es el de impuestos, en especial el de traslado de dominio, el cual registra sistemáticamente altos crecimientos, en 2018 este fue de 34% respecto a 2017. Adicionalmente, el municipio mantiene una política recaudatoria que busca minimizar el retraso en el pago de los impuestos a través de medidas de fiscalización y facilidades de pago. También busca mantener los valores catastrales actualizados, así como los registros. Se estima que en 2019 los ingresos propios mantengan el fuerte crecimiento observado en años pasados y que sea de al menos 13% respecto a 2018.

La liquidez medida a través del indicador de efectivo a pasivos circulantes, fue equivalente a 7.3 veces a finales de 2018. Aunque se registró un déficit financiero relativamente alto en 2018, Querétaro recibió otros ingresos no presupuestales que permitieron que la liquidez se mantuviera en niveles altos. Consideramos que la liquidez es una de las principales fortalezas crediticias del municipio, ya que le permite enfrentar choques externos imprevistos y que estos niveles se mantendrán en 2019 y 2020.

El municipio de Querétaro tiene un reto crediticio que son los pasivos por pensiones no fondeados, aunque no cuenta con un sistema formal de pensiones y se encuentra sujeto a las leyes estatales en la materia, por lo que no podría llevar a cabo una reforma tiene un fondo de reserva para el pago de pensiones alrededor de MXN 30 millones y planea seguir alimentando este fondo con otros MXN 30 millones en 2019.

Para mayor detalle consultar: [http://www.municipiodequeretaro.gob.mx/conac\\_subcategoria.php?id=40](http://www.municipiodequeretaro.gob.mx/conac_subcategoria.php?id=40)

Standard & Poor's 2019



## MUNICIPIO DE QUERETARO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

Con fecha 10 de Enero de 2019, la Agencia Calificadora Standard And Poor's confirma sus calificaciones crediticias de emisor en escala global de 'BBB' y en escala nacional -CaVal- de 'mxAA+' del Municipio de Querétaro, México. La perspectiva se mantiene estable.

La perspectiva estable refleja nuestra expectativa de que el municipio de Querétaro mantenga resultados operativos alrededor de 25% de sus ingresos operativos en 2019-2021 y saldos positivos después de gastos de inversión, los cuales estarían respaldados por prudentes prácticas financieras, y por la buena dinámica del sector inmobiliario. También esperamos que Querétaro conserve robusta posición de liquidez y que no requiera endeudamiento adicional.

Las calificaciones de Querétaro consideran sus disciplinadas políticas financieras y nuestra expectativa de que mantengan una política fiscal equilibrada en los próximos dos años. Sus fortalezas crediticias también incluyen un producto interno bruto (PIB) per cápita entre los más altos a nivel nacional, junto con una sólida posición de liquidez, la ausencia de deuda y bajos pasivos contingentes.

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

Se espera que la administración financiera de Querétaro mantenga un buen desempeño en la recaudación de ingresos y el control de gastos.

Para mayor detalle consultar: [http://www.municipiodequeretaro.gob.mx/conac\\_subcategoria.php?id=41](http://www.municipiodequeretaro.gob.mx/conac_subcategoria.php?id=41)

### 13 Proceso de Mejora.

El 28 de abril del año 2018, el Municipio de Querétaro recibió el reconocimiento internacional de Confiabilidad nivel 2 bajo la Norma ISO 18091:2014 por parte del World Council for Quality (Consejo Mundial de la Calidad). Este avance implica la promoción de mejores prácticas en sistemas de gestión a través de normas internacionales con el objetivo de proporcionar bienes y servicios de alta calidad para la ciudadanía en ámbitos como: desarrollo institucional para la gobernanza, desarrollo económico sustentable, desarrollo social incluyente y desarrollo ambiental sustentable.

### 14 Información por Segmentos.

Sin información que manifestar

### 15 Eventos Posteriores al Cierre.

Sin información que manifestar

### 16 Partes Relacionadas.

No existen partes relacionadas.

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

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

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

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



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción  | Saldo Inicial    | Cargo         | Abono          | Saldo Final      |
|-------------------|--|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 4.0.0.0.00.000000 | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                                    | 5,239,428,210.42 | 22,023,206.40 | 560,867,282.54 | 5,778,272,286.56 |
| 4.1.0.0.00.000000 | INGRESOS DE GESTION  | 3,658,723,656.15 | 22,023,206.40 | 293,490,592.11 | 3,930,191,041.86 |
| 4.1.1.0.00.000000 | IMPUESTOS  | 2,369,240,180.41 | 16,632,340.70 | 180,429,532.11 | 2,533,037,371.82 |
| 4.1.1.1.00.000000 | IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS                                   | 11,091,869.39    | 0.00          | 1,751,357.05   | 12,843,226.44    |
| 4.1.1.1.01.000000 | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS                      | 11,091,869.39    | 0.00          | 1,751,357.05   | 12,843,226.44    |
| 4.1.1.1.01.000001 | IMPUESTOS SOBRE BOLETAJE DEL EVENTO                            | 6,148,391.22     | 0.00          | 1,307,761.00   | 7,456,152.22     |
| 4.1.1.1.01.000002 | IMPUESTOS SOBRE ENTRETENIMIENTOS PUBLICOS PERMANENTE           | 4,943,478.17     | 0.00          | 443,596.05     | 5,387,074.22     |
| 4.1.1.2.00.000000 | IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO                                  | 2,323,681,321.26 | 1,818,300.45  | 159,640,613.59 | 2,481,503,634.40 |
| 4.1.1.2.01.000000 | IMPUESTO PREDIAL   | 1,030,868,344.70 | 1,790,500.27  | 25,169,403.12  | 1,054,247,247.55 |
| 4.1.1.2.01.000001 | IMPUESTO PREDIAL   | 1,030,868,344.70 | 1,790,500.27  | 25,169,403.12  | 1,054,247,247.55 |
| 4.1.1.2.02.000000 | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES                | 1,236,027,352.37 | 0.00          | 125,393,249.47 | 1,361,420,601.84 |
| 4.1.1.2.02.000001 | IMPUESTO SOBRE TRASLADO DE DOMINIO DE INMUEBLES                | 1,236,027,352.37 | 0.00          | 125,393,249.47 | 1,361,420,601.84 |
| 4.1.1.2.03.000000 | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS, CONDOMINIOS, FUSION, S        | 42,192,494.61    | 0.00          | 7,690,993.74   | 49,883,488.35    |
| 4.1.1.2.03.000001 | IMPUESTO SOBRE FRACCIONAMIENTOS O CONDOMINIOS                  | 17,533,359.01    | 0.00          | 3,141,757.85   | 20,675,116.86    |
| 4.1.1.2.03.000002 | IMPUESTO POR FUSION  | 7,006,702.94     | 0.00          | 1,018,773.10   | 8,025,476.04     |
| 4.1.1.2.03.000003 | IMPUESTO POR SUBDIVISION                                       | 17,652,432.66    | 0.00          | 3,530,462.79   | 21,182,895.45    |
| 4.1.1.2.04.000000 | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES INM       | 690,270.57       | 0.00          | 0.00           | 690,270.57       |
| 4.1.1.2.04.000001 | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS BIENES INM       | 690,270.57       | 0.00          | 0.00           | 690,270.57       |
| 4.1.1.2.05.000000 | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRESEN      | 13,902,859.01    | 27,800.18     | 1,386,967.26   | 15,262,026.09    |
| 4.1.1.2.05.000001 | IMPUESTO SOBRE EL USO DE INMUEBLES DESTINADOS A LA PRESEN      | 13,902,859.01    | 27,800.18     | 1,386,967.26   | 15,262,026.09    |
| 4.1.1.7.00.000000 | ACCESORIOS DE IMPUESTOS  | 23,383,229.11    | 14,667,715.86 | 18,011,628.24  | 26,727,141.49    |
| 4.1.1.7.01.000000 | ACCESORIOS DE IMPUESTOS  | 23,383,229.11    | 14,667,715.86 | 18,011,628.24  | 26,727,141.49    |
| 4.1.1.7.01.000001 | ACCESORIOS DE LOS IMPUESTOS                                    | 23,383,229.11    | 14,667,715.86 | 18,011,628.24  | 26,727,141.49    |
| 4.1.1.9.00.000000 | OTROS IMPUESTOS  | 11,083,760.65    | 146,324.39    | 1,025,933.23   | 11,963,369.49    |
| 4.1.1.9.01.000000 | IMPUESTO POR EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES            | 11,083,760.65    | 146,324.39    | 1,025,933.23   | 11,963,369.49    |
| 4.1.1.9.01.000001 | IMPUESTO PARA LA EDUCACION Y OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES        | 11,083,760.65    | 146,324.39    | 1,025,933.23   | 11,963,369.49    |
| 4.1.4.0.00.000000 | DERECHOS   | 463,315,549.20   | 618,559.24    | 49,233,933.47  | 511,930,923.43   |
| 4.1.4.1.00.000000 | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION       | 19,670,064.59    | 2,602.00      | 2,702,780.11   | 22,370,242.70    |
| 4.1.4.1.01.000000 | DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACION       | 19,670,064.59    | 2,602.00      | 2,702,780.11   | 22,370,242.70    |
| 4.1.4.1.01.000001 | ACCESO A DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIO          | 3,241,546.00     | 0.00          | 415,299.00     | 3,656,845.00     |
| 4.1.4.1.01.000002 | USO DE CANCHAS EN DIFERENTES CENTROS DE DESARROLLO COMUNITARIO | 2,242,106.00     | 1,726.00      | 174,588.00     | 2,414,970.00     |
| 4.1.4.1.01.000003 | ACCESO A DIFERENTES MUSEOS PROPIEDAD O ADMINISTRADOS           | 244,852.00       | 0.00          | 28,782.00      | 273,634.00       |
| 4.1.4.1.01.000004 | USO DEL CINETEATRO ROSALIO SOLANO                              | 96,366.00        | 0.00          | 0.00           | 96,366.00        |
| 4.1.4.1.01.000005 | USO DEL TEATRO ALAMEDA   | 732,666.27       | 0.00          | 100,148.55     | 832,814.82       |
| 4.1.4.1.01.000006 | POR USO DE SALONES LA ANTIGUA ESTACION DEL FERROCARRIL         | 10,542.00        | 0.00          | 0.00           | 10,542.00        |
| 4.1.4.1.01.000007 | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES DEPORTIVOS   | 242,881.99       | 0.00          | 52,906.86      | 295,788.85       |
| 4.1.4.1.01.000008 | ESPACIOS AL AIRE LIBRE OCUPADOS POR PARTICULARES               | 289,110.67       | 0.00          | 10,438.34      | 299,549.01       |
| 4.1.4.1.01.000009 | ESPACIOS DESTINADOS A CAFETERIAS Y ESTANQUILLOS                | 253,572.40       | 0.00          | 39,217.38      | 292,789.78       |
| 4.1.4.1.01.000010 | ESPACIOS OCUPADOS POR INSTRUCTORES Y ENTRENADORES DEPORTIVOS   | 525,320.99       | 0.00          | 56,984.79      | 582,305.78       |
| 4.1.4.1.01.000011 | COMERCIANTE QUE OCUPEN ESPACIOS EN LA UNIDAD DEPORTIVA         | 18,300.00        | 0.00          | 1,710.00       | 20,010.00        |
| 4.1.4.1.01.000013 | ESPACIOS OCUPADOS PARA CURSOS DE VERANO                        | 7,012.67         | 0.00          | 0.00           | 7,012.67         |
| 4.1.4.1.01.000014 | ACCESO Y USO DE INSTALACIONES DEL PARQUE ALFALFARES            | 868,182.00       | 0.00          | 67,344.00      | 935,526.00       |
| 4.1.4.1.01.000015 | ACCESO Y USO DE LAS INSTALACIONES DEL PARQUE RECREATIVO        | 132,525.00       | 0.00          | 11,025.00      | 143,550.00       |
| 4.1.4.1.01.000016 | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS RESIDENTES                  | 10,538.00        | 0.00          | 1,330.00       | 11,868.00        |
| 4.1.4.1.01.000017 | ACCESO A PARQUE CERRO LAS CAMPANAS FORANEOS                    | 903,137.00       | 0.00          | 75,090.00      | 978,227.00       |
| 4.1.4.1.01.000018 | MERCADOS CATEGORIA A   | 1,355,024.51     | 0.00          | 38,517.10      | 1,393,541.61     |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



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

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.1.01.000019 | MERCADOS CATEGORIA B  | 631,501.25     | 0.00       | 48,810.48     | 680,311.73     |
| 4.1.4.1.01.000020 | MERCADOS CATEGORIA C  | 64,396.45      | 0.00       | 4,341.07      | 68,737.52      |
| 4.1.4.1.01.000021 | USO DE ESPACIOS EN MERCADOS MUNICIPALES, EN FECHAS ESP            | 23,568.00      | 0.00       | 15,988.00     | 39,556.00      |
| 4.1.4.1.01.000022 | USO DE BIENES MUNICIPALES   | 1,357,393.10   | 0.00       | 962,030.24    | 2,319,423.34   |
| 4.1.4.1.01.000023 | USO DE LA VIA PUBLICA   | 6,022,579.14   | 876.00     | 598,229.30    | 6,619,932.44   |
| 4.1.4.1.01.000024 | USO DE LA VIA PUBLICA POR CAJON DE ESTACIONAMIENTO                | 1.00           | 0.00       | 0.00          | 1.00           |
| 4.1.4.1.01.000028 | USO DE LA VIA PUBLICA VEHICULOS DE TRANSPORTE PUBLICO Y           | 1.00           | 0.00       | 0.00          | 1.00           |
| 4.1.4.1.01.000030 | LICENCIA PARA COLOCACION DE KIOSCOS, MODULOS, CASETAS 1           | 396,939.15     | 0.00       | 0.00          | 396,939.15     |
| 4.1.4.3.00.000000 | DERECHOS POR LA PRESTACION DE SERVICIOS                           | 425,009,899.10 | 179,790.78 | 44,319,039.36 | 469,149,147.68 |
| 4.1.4.3.01.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR CONCEPTOS RELACIONADOS CON CC             | 125,999,621.98 | 23,214.50  | 15,128,987.82 | 141,105,395.30 |
| 4.1.4.3.01.000001 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE OBRA NUEVA            | 56,473,485.53  | 0.00       | 4,441,976.00  | 60,915,461.53  |
| 4.1.4.3.01.000002 | LICENCIA DE CONSTRUCCION EN SU MODALIDAD DE REMODELACION          | 0.00           | 0.00       | 527.00        | 527.00         |
| 4.1.4.3.01.000004 | LICENCIA DE CONSTRUCCION PARA INSTALACION DE ATENA DE C           | 84,333.00      | 0.00       | 0.00          | 84,333.00      |
| 4.1.4.3.01.000005 | DEMOLICION TOTAL O PARCIAL  | 76,704.00      | 0.00       | 19,853.00     | 96,557.00      |
| 4.1.4.3.01.000006 | REFRENDO DE LICENCIA DE CONSTRUCCION                              | 10,588,973.00  | 0.00       | 4,123,901.00  | 14,712,874.00  |
| 4.1.4.3.01.000008 | LICENCIA DE CONSTRUCCION MUROS DE DELIMITACION                    | 115,078.51     | 0.00       | 111,685.85    | 226,764.36     |
| 4.1.4.3.01.000009 | OTROS SERVICIOS   | 3,319,799.00   | 0.00       | 564,341.69    | 3,884,140.69   |
| 4.1.4.3.01.000011 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON CONSTRUCCION           | 1,770,507.63   | 0.00       | 267,731.00    | 2,038,238.63   |
| 4.1.4.3.01.000014 | ALINEAMIENTO  | 1,416,657.25   | 0.00       | 145,619.00    | 1,562,276.25   |
| 4.1.4.3.01.000015 | NOMENCLATURA  | 77,766.15      | 0.00       | 20,716.84     | 98,482.99      |
| 4.1.4.3.01.000016 | DESIGNACION DE NUMERO OFICIAL                                     | 5,877,939.00   | 1,741.00   | 1,017,708.89  | 6,893,908.89   |
| 4.1.4.3.01.000017 | POR VERIFICACION Y EXPEDICION DE DOCUMENTO DE AVISO DE            | 1,324,684.16   | 0.00       | 148,661.00    | 1,473,345.16   |
| 4.1.4.3.01.000018 | POR LA REVISION DE PROYECTO DE FRACCIONAMIENTO Y CONDOMINIO       | 39,442.62      | 0.00       | 3,163.31      | 42,605.93      |
| 4.1.4.3.01.000019 | POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA LA FUSION, DIVISION O | 157,963.52     | 0.00       | 20,663.84     | 178,627.36     |
| 4.1.4.3.01.000020 | COBRO INICIAL POR EL TRAMITE DE LICENCIAS O PERMISOS PARA LA      | 144,976.00     | 422.00     | 19,508.00     | 164,062.00     |
| 4.1.4.3.01.000021 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON LAS AUTORIZACIONES   | 1,229,631.84   | 0.00       | 294,107.04    | 1,523,738.88   |
| 4.1.4.3.01.000022 | POR DICTAMENES TECNICOS Y OTROS SERVICIOS                         | 136,981.16     | 0.00       | 25,306.41     | 162,287.57     |
| 4.1.4.3.01.000023 | POR EL DICTAMEN TECNICO PARA LA RENOVACION DE LA LICENCIA         | 11,952.74      | 0.00       | 18,975.60     | 30,928.34      |
| 4.1.4.3.01.000024 | POR LA AUTORIZACION DEL PROYECTO DE RELOTIFICACION O AJUSTE       | 118,708.29     | 0.00       | 5,797.70      | 124,505.99     |
| 4.1.4.3.01.000025 | POR DICTAMEN TECNICO DE RELOTIFICACION O AJUSTE DE MEDIDAS        | 13,008.17      | 0.00       | 0.00          | 13,008.17      |
| 4.1.4.3.01.000026 | POR REPOSICION DE COPIAS DE PLANOS Y OTROS CONCEPTOS RELACIONADOS | 304,148.91     | 0.00       | 39,004.80     | 343,153.71     |
| 4.1.4.3.01.000027 | POR LA CERTIFICACION DE DOCUMENTOS O PLANOS DE FRACCIONAMIENTO    | 2,775.27       | 0.00       | 3,069.71      | 5,844.98       |
| 4.1.4.3.01.000028 | POR LA AUTORIZACION DE PROYECTO EN CONDOMINIO, REVISION DE        | 400,314.74     | 0.00       | 59,052.01     | 459,366.75     |
| 4.1.4.3.01.000029 | POR LA EMISION DE DECLARATORIA DE REGIMEN DE PROPIEDAD            | 432,417.63     | 0.00       | 123,336.83    | 555,754.46     |
| 4.1.4.3.01.000034 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO DE RECONOCIMIENTO DE          | 2,108.87       | 0.00       | 0.00          | 2,108.87       |
| 4.1.4.3.01.000035 | POR LA EMISION DE CONSTANCIA DE ALINEAMIENTO VIAL                 | 35,177.83      | 0.00       | 7,381.07      | 42,558.90      |
| 4.1.4.3.01.000036 | POR LA EMISION DE DICTAMEN O ESTUDIO TECNICO RESPECTO A           | 407,245.33     | 0.00       | 107,852.05    | 515,097.38     |
| 4.1.4.3.01.000038 | POR SUPERVISION DE OBRAS DE URBANIZACION EN FRACCIONAMIENTO       | 11,827,587.32  | 0.00       | 972,686.69    | 12,800,274.01  |
| 4.1.4.3.01.000040 | POR RUPTURA Y REPARACION DEL PAVIMENTO DE LA VIA PUBLICA          | 4,216,607.17   | 0.00       | 565,386.42    | 4,781,993.59   |
| 4.1.4.3.01.000041 | POR EXPEDICION DE DICTAMEN DE USO DE SUELO                        | 12,318,269.97  | 3,103.00   | 441,710.00    | 12,759,876.97  |
| 4.1.4.3.01.000042 | POR EL ESTUDIO DE FACTIBILIDAD DE GIRO                            | 1,399,203.00   | 210.00     | 97,608.40     | 1,496,601.40   |
| 4.1.4.3.01.000043 | POR EL ESTUDIO DE ALTURA MAXIMA PERMITIDA DE CONSTRUCCION         | 26,236.81      | 0.00       | 2,110.54      | 28,347.35      |
| 4.1.4.3.01.000045 | POR EXPEDICION DE COPIA CERTIFICADA DE DICTAMEN DE USO DE SUELO   | 739.28         | 0.00       | 0.00          | 739.28         |
| 4.1.4.3.01.000047 | POR ESTUDIO Y EMISION DE INFORME Y/O VIABILIDAD DE USO DE SUELO   | 65,096.00      | 316.00     | 39,500.00     | 104,280.00     |
| 4.1.4.3.01.000048 | POR LA EMISION DEL DICTAMEN TECNICO APROBATORIO DE LA EMISION     | 86,100.21      | 0.00       | 18,974.75     | 105,074.96     |
| 4.1.4.3.01.000049 | POR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA, INSPECCION Y CONTROL PARA        | 11,493,835.23  | 17,422.50  | 1,400,016.12  | 12,876,428.85  |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



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

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.3.01.000050 | POR LA EMISION DE DICTAMEN DE ALTURA MAXIMA CONSTRUIDA    | 3,165.84       | 0.00       | 1,055.26      | 4,221.10       |
| 4.1.4.3.01.000051 | SERVICIOS PRESTADOS RELACIONADOS CON EL ESTUDIO Y ELAB    | 1.00           | 0.00       | 0.00          | 1.00           |
| 4.1.4.3.02.000000 | DERECHOS DE ALUMBRADO PUBLICO                             | 155,154,873.57 | 0.00       | 17,040,780.69 | 172,195,654.26 |
| 4.1.4.3.02.000001 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO CONVENIO CFE                    | 152,064,147.56 | 0.00       | 17,040,780.69 | 169,104,928.25 |
| 4.1.4.3.02.000002 | DERECHO ALUMBRADO PUBLICO AFLJACION PROPORCIONAL          | 3,090,726.01   | 0.00       | 0.00          | 3,090,726.01   |
| 4.1.4.3.03.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 16,700,774.18  | 142,262.80 | 1,880,549.03  | 18,439,060.41  |
| 4.1.4.3.03.000001 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTRO CIVIL         | 14,303,567.83  | 142,030.80 | 1,621,023.03  | 15,782,560.06  |
| 4.1.4.3.03.000002 | CELEBRACION Y ACTA DE MATRIMONIO A DOMICILIO              | 1,522,444.00   | 0.00       | 188,915.00    | 1,711,359.00   |
| 4.1.4.3.03.000003 | ASENTAMIENTO DE REGISTRO DE NACIMIENTO A DOMICILIO        | 35,003.00      | 0.00       | 6,084.00      | 41,087.00      |
| 4.1.4.3.03.000004 | OTROS CONCEPTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR EL REGISTR     | 839,759.35     | 232.00     | 64,527.00     | 904,054.35     |
| 4.1.4.3.04.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID  | 528,372.82     | 0.00       | 59,416.69     | 587,789.51     |
| 4.1.4.3.04.000001 | EVALUACION DEL ESTUDIO DE IMPACTO EN MOVILIDAD Y EMISION  | 248,759.48     | 0.00       | 34,547.13     | 283,306.61     |
| 4.1.4.3.04.000002 | MODIFICACION, AMPLIACION O RATIFICACION DEL DICTAMEN DE I | 21,453.42      | 0.00       | 3,542.66      | 24,996.08      |
| 4.1.4.3.04.000003 | REVISION EN CAMPO Y ELABORACION O RATIFICACION DEL VOb    | 73,462.96      | 0.00       | 6,057.94      | 79,520.90      |
| 4.1.4.3.04.000005 | OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE MOVILID    | 184,696.96     | 0.00       | 15,268.96     | 199,965.92     |
| 4.1.4.3.05.000000 | POR LOS SERVICIOS PRESTADOS POR SERVICIOS PUBLICOS MUNI   | 48,861,497.12  | 1,520.82   | 3,863,421.58  | 52,523,397.88  |
| 4.1.4.3.05.000002 | POR EL ARREGLO DE PREDIOS BALDIOS                         | 5,864.83       | 0.00       | 1,726.98      | 7,591.81       |
| 4.1.4.3.05.000003 | POR DEPOSITAR RESIDUOS SOLIDOS URBANOS EN EL RELLENO E    | 17,967,776.19  | 0.00       | 2,430,326.75  | 20,398,102.94  |
| 4.1.4.3.05.000004 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URB    | 11,435,802.47  | 0.00       | 1,062,754.53  | 12,498,557.00  |
| 4.1.4.3.05.000005 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS URB    | 6,506,217.86   | 0.00       | 0.00          | 6,506,217.86   |
| 4.1.4.3.05.000006 | POR EL SERVICIO UNICO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION DE RESIDI | 124,175.50     | 0.00       | 4,647.00      | 128,822.50     |
| 4.1.4.3.05.000008 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION EN EVENTOS                 | 350,990.15     | 0.00       | 77,292.00     | 428,282.15     |
| 4.1.4.3.05.000009 | COMERCIANTES Y PRESTADORES DE SERVICIOS QUE NO GENERI     | 11,571,533.32  | 1,520.82   | 181,276.34    | 11,751,288.84  |
| 4.1.4.3.05.000012 | POR EL SERVICIO DE RECOLECCION DE RESIDUOS POR EVENTO I   | 10,327.00      | 0.00       | 4,426.00      | 14,753.00      |
| 4.1.4.3.05.000013 | POR EL SERVICIO UNICO DE RECOLECCION DE TILICHES          | 21,449.00      | 0.00       | 2,529.00      | 23,978.00      |
| 4.1.4.3.05.000014 | POR LA RECOLECCION DE RESIDUOS DE VOLANTES, SEMANARIOI    | 56,055.00      | 0.00       | 6,610.00      | 62,665.00      |
| 4.1.4.3.05.000015 | AUTORIZACION DE PROYECTOS DEL AREA DE CONTENEDORES EI     | 155,841.73     | 0.00       | 32,047.88     | 187,889.61     |
| 4.1.4.3.05.000016 | AUTORIZACION DE INTEGRACION AL SISTEMA MUNICIPAL DE REO   | 3,372.84       | 0.00       | 1,686.42      | 5,059.26       |
| 4.1.4.3.05.000017 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA LA AUTORIZACION DE   | 44,952.16      | 0.00       | 6,787.44      | 51,739.60      |
| 4.1.4.3.05.000018 | PODA Y/O TALA DE ARBOL EN PREDIOS PARTICULARES            | 4,640.19       | 0.00       | 0.00          | 4,640.19       |
| 4.1.4.3.05.000019 | REVISION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE RIEGC   | 10,265.00      | 0.00       | 1,476.00      | 11,741.00      |
| 4.1.4.3.05.000020 | AUTORIZACION DE PROYECTO DE AREAS VERDES Y SISTEMA DE F   | 9,486.00       | 0.00       | 0.00          | 9,486.00       |
| 4.1.4.3.05.000021 | VISTO BUENO Y/O VERIFICACION DE AREAS VERDES PARA RECEP   | 7,933.00       | 0.00       | 1,686.00      | 9,619.00       |
| 4.1.4.3.05.000022 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS POR DAÑOS A INSTALACION   | 63,335.00      | 0.00       | 5,270.00      | 68,605.00      |
| 4.1.4.3.05.000023 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS SOBRE APROVECHAMIENTO     | 134,976.47     | 0.00       | 8,525.00      | 143,501.47     |
| 4.1.4.3.05.000024 | SERVICIOS DE RECOLECCION DE RESTOS DE PODA Y DERRIBO DI   | 10,118.52      | 0.00       | 1,686.42      | 11,804.94      |
| 4.1.4.3.05.000025 | REVISION DE PROYECTOS DE ALUMBRADO PUBLICO                | 47,658.55      | 0.00       | 21,333.73     | 68,992.28      |
| 4.1.4.3.05.000026 | DICTAMEN TECNICO Y DE SERVICIOS PARA AUTORIZACION DE RE   | 4,541.80       | 0.00       | 1,056.00      | 5,597.80       |
| 4.1.4.3.05.000027 | MANTENIMIENTO DE ALUMBRADO AL INTERIOR DE LOS CONDOMII    | 6,655.67       | 0.00       | 528.00        | 7,183.67       |
| 4.1.4.3.05.000028 | INSTALACION DE SUMINISTRO PARA SERVICIO DE ENERGIA ELEC'  | 46,445.39      | 0.00       | 1,476.00      | 47,921.39      |
| 4.1.4.3.05.000029 | POR EL DESAZOLVE DE POSOS DE VISITA, ALCANTARILLAS, DREN  | 27,667.48      | 0.00       | 1,423.09      | 29,090.57      |
| 4.1.4.3.05.000031 | POR EMISION DE AVALUO GENERADO POR DAÑOS A INSTALACION    | 33,416.00      | 0.00       | 6,851.00      | 40,267.00      |
| 4.1.4.3.06.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES          | 3,730,660.49   | 1,312.00   | 374,398.00    | 4,103,746.49   |
| 4.1.4.3.06.000001 | POR CRIPITAS EN LOS PANTEONES MUNICIPALES                 | 0.00           | 0.00       | 159.00        | 159.00         |
| 4.1.4.3.06.000002 | SERVICIOS DE INHUMACION                                   | 1,548,453.50   | 159.00     | 159,986.00    | 1,708,280.50   |
| 4.1.4.3.06.000003 | SERVICIOS DE EXHUMACION                                   | 262,133.00     | 212.00     | 16,642.00     | 278,563.00     |





# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial | Cargo    | Abono        | Saldo Final   |
|-------------------|---|---------------|----------|--------------|---------------|
| 4.1.4.3.06.000004 | SERVICIOS DE TRASLADO   | 1,566,788.99  | 212.00   | 162,912.00   | 1,729,488.99  |
| 4.1.4.3.06.000005 | SERVICIOS DE CREMACION  | 353,285.00    | 729.00   | 34,699.00    | 387,255.00    |
| 4.1.4.3.07.000000 | SERVICIOS OTORGADOS EN EL RASTRO MUNICIPAL                      | 16,405,411.99 | 0.00     | 1,915,532.17 | 18,320,944.16 |
| 4.1.4.3.07.000001 | POR SACRIFICIO Y PROCESAMIENTO POR CABEZA                       | 13,869,792.35 | 0.00     | 1,690,088.50 | 15,559,880.85 |
| 4.1.4.3.07.000002 | POR SACRIFICIO DE GANADO EN HORAS EXTRAORDINARIAS POR           | 2,146,953.48  | 0.00     | 160,469.75   | 2,307,423.23  |
| 4.1.4.3.07.000004 | POR KILOGRAMO DE CONSERVACION DE CANAL FRIGORIFICA              | 264,409.55    | 0.00     | 45,226.25    | 309,635.80    |
| 4.1.4.3.07.000005 | POR ENTREGA A DOMICILIO   | 118,639.01    | 0.00     | 17,244.67    | 135,883.68    |
| 4.1.4.3.07.000006 | INCINERACION DE ANIMALES MUERTOS O CANALES                      | 5,617.60      | 0.00     | 2,503.00     | 8,120.60      |
| 4.1.4.3.08.000000 | SERVICIOS PRESTADOS EN MERCADOS MUNICIPALES                     | 247,755.21    | 0.00     | 45,291.08    | 293,046.29    |
| 4.1.4.3.08.000002 | POR ASIGNACION DE LOCALES Y ESPACIOS EN LOS MERCADOS M          | 16,339.52     | 0.00     | 4,178.25     | 20,517.77     |
| 4.1.4.3.08.000005 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL          | 160,924.00    | 0.00     | 39,003.96    | 199,927.96    |
| 4.1.4.3.08.000006 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL          | 31,621.23     | 0.00     | 527.22       | 32,148.45     |
| 4.1.4.3.08.000007 | POR LA ASIGNACION DERIVADA DE CESIONES DE DERECHO REAL          | 6,328.30      | 0.00     | 0.00         | 6,328.30      |
| 4.1.4.3.08.000009 | POR CAMBIO DE GIRO EN LOCALES DE MERCADOS MPLES                 | 28,324.06     | 0.00     | 1,581.65     | 29,905.71     |
| 4.1.4.3.08.000011 | POR REGULARIZACION EXTEMPORANEA DE CESIONES DE DERECH           | 4,218.10      | 0.00     | 0.00         | 4,218.10      |
| 4.1.4.3.09.000000 | SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE AYUNTAMIENTO           | 5,861,412.11  | 306.00   | 704,881.54   | 6,565,987.65  |
| 4.1.4.3.09.000002 | EXPEDICION DE COPIAS SIMPLES Y CERTIFICADAS DE DOCUMENT         | 182,356.73    | 0.00     | 23,301.70    | 205,658.43    |
| 4.1.4.3.09.000003 | REPOSICION DE DOCUMENTO OFICIAL O CREDENCIALES                  | 311,200.00    | 200.00   | 76,400.00    | 387,400.00    |
| 4.1.4.3.09.000006 | POR EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE RESIDENCIA                     | 609,112.42    | 106.00   | 72,292.00    | 681,298.42    |
| 4.1.4.3.09.000007 | POR LOS SERVICIOS RELACIONADOS CON LA GACETA MUNICIPAL          | 4,758,742.96  | 0.00     | 532,887.84   | 5,291,630.80  |
| 4.1.4.3.10.000000 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU F        | 3,348.76      | 0.00     | 210.00       | 3,558.76      |
| 4.1.4.3.10.000001 | POR EL SERVICIO DE REGISTRO DE FIERROS QUEMADORES Y SU          | 3,348.76      | 0.00     | 210.00       | 3,558.76      |
| 4.1.4.3.11.000000 | POR OTROS SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES MUNICIPALES       | 39,727,848.95 | 9,099.58 | 3,025,125.67 | 42,743,875.04 |
| 4.1.4.3.11.000001 | CURSOS Y TALLERES DE CAPACITACION                               | 226,450.00    | 0.00     | 40,760.00    | 267,210.00    |
| 4.1.4.3.11.000004 | POR EL REGISTRO EN DIFERENTES PADRONES DEL MUNICIPIO            | 1,547,766.89  | 0.00     | 62,484.10    | 1,610,250.99  |
| 4.1.4.3.11.000005 | POR LOS DICTAMENTES, CAPACITACION, ASESORIAS, VISTO BUEN        | 6,413,252.63  | 0.00     | 683,957.28   | 7,097,209.91  |
| 4.1.4.3.11.000006 | UNICAMENTE PARA LIMPIEZA DE TERRENOS                            | 3,292.90      | 0.00     | 3,396.00     | 6,690.90      |
| 4.1.4.3.11.000007 | POR REUBICACION DE FLORA  | 368,850.42    | 0.00     | 25,853.44    | 394,703.86    |
| 4.1.4.3.11.000008 | PERFONEO  | 1,054.44      | 0.00     | 0.00         | 1,054.44      |
| 4.1.4.3.11.000009 | SONIDO EN FUENTES FIJAS   | 20,010.03     | 0.00     | 0.00         | 20,010.03     |
| 4.1.4.3.11.000010 | POR LA AUTORIZACION DE MODIFICACION DE UNIDAD DE GESTION        | 6,349.00      | 0.00     | 1,850.00     | 8,199.00      |
| 4.1.4.3.11.000011 | POR LA AUTORIZACION PARA EL DICTAMEN AMBIENTAL DE LA FAC        | 24,114.46     | 0.00     | 8,573.19     | 32,687.65     |
| 4.1.4.3.11.000013 | POR LOS DOCUMENTOS O MATERIALES DIVERSOS QUE LA CIUDAD          | 6,219.94      | 0.00     | 1,795.36     | 8,015.30      |
| 4.1.4.3.11.000015 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITARIAS      | 20,346,827.01 | 0.00     | 759,631.93   | 21,106,458.94 |
| 4.1.4.3.11.000016 | POR AUTORIZACION PARA ANUNCIOS Y PROMOCIONES PUBLICITARIAS      | 54,376.00     | 0.00     | 0.00         | 54,376.00     |
| 4.1.4.3.11.000017 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS SIN VENTANA      | 198,358.72    | 0.00     | 15,859.94    | 214,218.66    |
| 4.1.4.3.11.000018 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS CON VENTANA      | 0.00          | 0.00     | 6,997.57     | 6,997.57      |
| 4.1.4.3.11.000020 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS NEGOCIOS CON VENTANA      | 2,408.28      | 0.00     | 0.00         | 2,408.28      |
| 4.1.4.3.11.000021 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS EVENTOS ESPECIALES        | 2,006.90      | 0.00     | 0.00         | 2,006.90      |
| 4.1.4.3.11.000023 | AUTORIZACION PARA PERMANECER ABIERTOS EVENTOS ESPECIALES        | 10,837.66     | 0.00     | 0.00         | 10,837.66     |
| 4.1.4.3.11.000024 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS E IMPRESIONES DE PLANOS CATASTRALES | 15,768.54     | 0.00     | 739.29       | 16,507.83     |
| 4.1.4.3.11.000025 | POR LA EJECUCION DE DESLINDES CATASTRALES                       | 810,868.33    | 0.00     | 31,806.09    | 842,674.42    |
| 4.1.4.3.11.000026 | POR LA EJECUCION DE LEVANTAMIENTOS TOPOGRAFICOS DE PLANOS       | 29,294.93     | 0.00     | 0.00         | 29,294.93     |
| 4.1.4.3.11.000027 | POR LA EJECUCION DE REPLANTEOS TOPOGRAFICOS                     | 41,764.22     | 0.00     | 13,389.94    | 55,154.16     |
| 4.1.4.3.11.000032 | POR APLICACION DE DEMERITOS                                     | 31,424.95     | 0.00     | 2,216.18     | 33,641.13     |
| 4.1.4.3.11.000033 | POR PROPORCIONAR INFORMACION DE VERTICES GEODESICOS             | 12,388.16     | 0.00     | 0.00         | 12,388.16     |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial  | Cargo      | Abono         | Saldo Final    |
|-------------------|---|----------------|------------|---------------|----------------|
| 4.1.4.3.11.000034 | POR LOS SIGUIENTES SERVICIOS QUE PRESTA LA DIRECCION MU   | 1,031,925.51   | 0.00       | 153,596.08    | 1,185,521.59   |
| 4.1.4.3.11.000035 | POR LOS SERVICIOS CATASTRALES RELATIVOS AL EMPADRONAM     | 330,751.96     | 0.00       | 33,267.44     | 364,019.40     |
| 4.1.4.3.11.000036 | COPIA IMPRESA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMUEBLE TAM    | 5,069.60       | 0.00       | 0.00          | 5,069.60       |
| 4.1.4.3.11.000038 | COPIA CERTIFICADA DEL CROQUIS DE UBICACION DE INMUEBLE    | 2,534.72       | 0.00       | 0.00          | 2,534.72       |
| 4.1.4.3.11.000039 | INFORMACION CATASTRAL DE UN INMUEBLE MEDIANTE CONSTAN     | 1,273.27       | 0.00       | 0.00          | 1,273.27       |
| 4.1.4.3.11.000040 | INSCRIPCION EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS CON ESPECIALIDA    | 1,053.59       | 0.00       | 0.00          | 1,053.59       |
| 4.1.4.3.11.000041 | RENOVACION DEL REGISTRO EN EL PADRON DE TOPOGRAFOS CC     | 10,293.35      | 0.00       | 527.22        | 10,820.57      |
| 4.1.4.3.11.000042 | REGISTRO DE FUSION DE HASTA 2 PREDIOS                     | 37,368.67      | 0.00       | 4,427.28      | 41,795.95      |
| 4.1.4.3.11.000043 | ALTA DE PREDIOS PRODUCTO DE SUBDIVISION PARA UNA FRACC    | 83,213.38      | 0.00       | 4,954.50      | 88,167.88      |
| 4.1.4.3.11.000045 | INSPECCION DE UN INMUEBLE A SOLICITUD DEL INTERESADO      | 8,693.60       | 0.00       | 675.92        | 9,369.52       |
| 4.1.4.3.11.000046 | CANCELACION DE SERVICIOS CATASTRALES                      | 19,745.59      | 0.00       | 0.00          | 19,745.59      |
| 4.1.4.3.11.000048 | EMISION DE DICTAMEN TECNICO O ELABORACION DE PLANO CAT.   | 0.00           | 0.00       | 1,478.58      | 1,478.58       |
| 4.1.4.3.11.000050 | EMISION DE DICTAMEN TECNICO O ELABORACION DE PLANO CAT.   | 739.29         | 0.00       | 0.00          | 739.29         |
| 4.1.4.3.11.000052 | INFORME DE VALOR REFERIDO DEL INMUEBLE A SOLICITUD DEL II | 19,085.28      | 0.00       | 1,579.95      | 20,665.23      |
| 4.1.4.3.11.000054 | MODIFICACION DE PLANOS PRODUCTO DE UN DESLINDE CATASTI    | 5,368.49       | 0.00       | 0.00          | 5,368.49       |
| 4.1.4.3.11.000055 | REPLANTEO DE UNO O MAS VERTICES                           | 3,614.91       | 0.00       | 0.00          | 3,614.91       |
| 4.1.4.3.11.000056 | EMISION DE PLANO CATASTRAL REGISTRAL DE 1 A 5 FRACCIONES  | 2,614.12       | 0.00       | 0.00          | 2,614.12       |
| 4.1.4.3.11.000057 | EJECUCION DE PLANO CATASTRAL QUE CONTENGA ELEMENTOS I     | 3,105.01       | 0.00       | 0.00          | 3,105.01       |
| 4.1.4.3.11.000062 | COPIA DIGITAL EN FORMATO DE DOCUMENTO PORTATIL (PDF) DE   | 316.83         | 0.00       | 0.00          | 316.83         |
| 4.1.4.3.11.000069 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIA DE LOS DIFERENTES PADRI   | 10,054.20      | 0.00       | 0.00          | 10,054.20      |
| 4.1.4.3.11.000070 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD DE CONTROL ANIMA   | 683,609.46     | 1,509.00   | 72,510.55     | 754,611.01     |
| 4.1.4.3.11.000071 | POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA UNIDAD MUNICIPAL DE ATEP  | 605,548.85     | 0.00       | 95,396.00     | 700,944.85     |
| 4.1.4.3.11.000074 | POR LA OBTENCION DE BASES DE INVITACION RESTRINGIDA Y BA  | 933,674.67     | 7,590.58   | 178,659.14    | 1,104,743.23   |
| 4.1.4.3.11.000075 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS DE NO ADEUDO, REPOSICI   | 184,815.99     | 0.00       | 24,712.73     | 209,528.72     |
| 4.1.4.3.11.000077 | POR LA EXPEDICION DE COPIAS SIMPLES DE DOCUMENTOS DE AI   | 160,057.70     | 0.00       | 132,390.97    | 292,448.67     |
| 4.1.4.3.11.000079 | POR LOS DOCUMENTOS QUE SOLICITEN AL TRIBUNAL MUNICIPAL    | 414.50         | 0.00       | 90.00         | 504.50         |
| 4.1.4.3.11.000082 | POR EL USO DE SANITARIOS MUNICIPALES                      | 5,409,222.00   | 0.00       | 661,547.00    | 6,070,769.00   |
| 4.1.4.3.12.000000 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 11,988,321.92  | 2,075.08   | 280,445.09    | 12,266,891.93  |
| 4.1.4.3.12.000001 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 6,615,611.82   | 2,075.08   | 201,317.81    | 6,814,854.55   |
| 4.1.4.3.12.000002 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 3,458,185.57   | 0.00       | 4,016.43      | 3,462,202.00   |
| 4.1.4.3.12.000003 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 17,032.96      | 0.00       | 5,056.66      | 22,089.62      |
| 4.1.4.3.12.000004 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 521,515.88     | 0.00       | 3,087.16      | 524,602.84     |
| 4.1.4.3.12.000005 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 1,210,927.33   | 0.00       | 10,374.21     | 1,221,301.54   |
| 4.1.4.3.12.000006 | PLACA DE EMPADRONAMIENTO MUNICIPAL DE FUNCIONAMIENTO      | 61,917.92      | 0.00       | 40,309.42     | 102,227.34     |
| 4.1.4.3.12.000007 | POR LA EXPEDICION DE CONSTANCIAS Y VERIFICACIONES         | 103,130.84     | 0.00       | 16,283.40     | 119,414.04     |
| 4.1.4.4.00.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                    | 18,635,585.51  | 436,166.46 | 2,212,114.00  | 20,411,533.05  |
| 4.1.4.4.01.000000 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                    | 18,635,585.51  | 436,166.46 | 2,212,114.00  | 20,411,533.05  |
| 4.1.4.4.01.000001 | ACCESORIOS DE DERECHOS                                    | 18,635,585.51  | 436,166.46 | 2,212,114.00  | 20,411,533.05  |
| 4.1.5.0.00.000000 | PRODUCTOS   | 210,465,031.45 | 1,901.30   | 17,477,106.03 | 227,940,236.18 |
| 4.1.5.1.00.000000 | PRODUCTOS   | 168,892,821.49 | 1,901.30   | 17,477,106.03 | 186,368,026.22 |
| 4.1.5.1.01.000000 | PRODUCTOS   | 168,892,821.49 | 1,901.30   | 17,477,106.03 | 186,368,026.22 |
| 4.1.5.1.01.000002 | ENAJENACION DE BIENES MUEBLES O INMUEBLES, PROPIEDAD DI   | 268,000.00     | 0.00       | 7,590.29      | 275,590.29     |
| 4.1.5.1.01.000003 | ARRENDAMIENTO DE BIENES                                   | 3,928,814.18   | 0.00       | 351,950.21    | 4,280,764.39   |
| 4.1.5.1.01.000004 | OTROS PRODUCTOS   | 3,236,126.79   | 1,707.00   | 665,557.35    | 3,899,977.14   |
| 4.1.5.1.01.000005 | PRODUCTOS FINANCIEROS PROPIOS                             | 158,269,479.50 | 0.00       | 16,031,198.06 | 174,300,677.56 |
| 4.1.5.1.01.000006 | PRODUCTOS FINANCIEROS FEDERALES                           | 3,190,390.16   | 194.30     | 420,810.12    | 3,611,005.98   |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial    | Cargo        | Abono          | Saldo Final      |
|-------------------|---|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 4.1.5.1.01.000008 | PRODUCTOS FINANCIEROS REINTEGRADOS DE OTRAS CUENTAS         | 10.86            | 0.00         | 0.00           | 10.86            |
| 4.1.5.4.00.000000 | PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE     | 41,572,209.96    | 0.00         | 0.00           | 41,572,209.96    |
| 4.1.5.4.01.000000 | PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE     | 41,572,209.96    | 0.00         | 0.00           | 41,572,209.96    |
| 4.1.5.4.01.000001 | PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LEY D        | 41,572,209.96    | 0.00         | 0.00           | 41,572,209.96    |
| 4.1.6.0.00.000000 | APROVECHAMIENTOS  | 615,702,895.09   | 4,770,405.16 | 46,350,020.50  | 657,282,510.43   |
| 4.1.6.2.00.000000 | MULTAS  | 46,348,464.47    | 3,518,021.99 | 10,307,255.56  | 53,137,698.04    |
| 4.1.6.2.01.000000 | MULTAS  | 46,348,464.47    | 3,518,021.99 | 10,307,255.56  | 53,137,698.04    |
| 4.1.6.2.01.000001 | MULTAS  | 46,348,464.47    | 3,518,021.99 | 10,307,255.56  | 53,137,698.04    |
| 4.1.6.3.00.000000 | INDEMNIZACIONES   | 2,110,189.28     | 6,388.34     | 5,141,443.26   | 7,245,244.20     |
| 4.1.6.3.01.000000 | INDEMNIZACIONES   | 2,110,189.28     | 6,388.34     | 5,141,443.26   | 7,245,244.20     |
| 4.1.6.3.01.000001 | INDEMNIZACIONES   | 2,110,189.28     | 6,388.34     | 5,141,443.26   | 7,245,244.20     |
| 4.1.6.4.00.000000 | REINTEGROS  | 18,079,099.70    | 0.00         | 1,169,464.96   | 19,248,564.66    |
| 4.1.6.4.01.000000 | REINTEGROS  | 18,079,099.70    | 0.00         | 1,169,464.96   | 19,248,564.66    |
| 4.1.6.4.01.000001 | REINTEGROS  | 18,079,099.70    | 0.00         | 1,169,464.96   | 19,248,564.66    |
| 4.1.6.8.00.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,385,405.97     | 1,097,229.99 | 1,786,266.48   | 3,074,442.46     |
| 4.1.6.8.01.000000 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,385,405.97     | 1,097,229.99 | 1,786,266.48   | 3,074,442.46     |
| 4.1.6.8.01.000001 | ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS                              | 2,385,405.97     | 1,097,229.99 | 1,786,266.48   | 3,074,442.46     |
| 4.1.6.9.00.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 546,779,735.67   | 148,764.84   | 27,945,590.24  | 574,576,561.07   |
| 4.1.6.9.01.000000 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 546,779,735.67   | 148,764.84   | 27,945,590.24  | 574,576,561.07   |
| 4.1.6.9.01.000001 | HERENCIAS LEGADOS, DONACIONES Y DONATIVOS                   | 3,131,727.85     | 0.00         | 154,367.66     | 3,286,095.51     |
| 4.1.6.9.01.000002 | COOPERACIONES PACTADAS POR CONTRATOS DE CONCESIONES         | 4,514,807.34     | 148,764.84   | 1,643,772.59   | 6,009,814.99     |
| 4.1.6.9.01.000003 | POR LOS APROVECHAMIENTOS DE DICTAMENES DE IMPACTO EN        | 11,826,959.49    | 0.00         | 3,816,161.44   | 15,643,120.93    |
| 4.1.6.9.01.000004 | OTROS APROVECHAMIENTOS                                      | 3,849,876.93     | 0.00         | 282,851.61     | 4,132,728.54     |
| 4.1.6.9.01.000006 | APROVECHAMIENTOS POR DERECHOS ADICIONALES AUTORIZADI        | 181,471.98       | 0.00         | 0.00           | 181,471.98       |
| 4.1.6.9.01.000007 | APROV DERIVADOS DE LA REDUCCION DE RESTRICCIONES DE RE      | 90,445.69        | 0.00         | 0.00           | 90,445.69        |
| 4.1.6.9.01.000008 | APROV DERIVADOS DE INCREMENTOS DE DENSIDAD DE POBLACI       | 1,084,219.43     | 0.00         | 1,573,187.42   | 2,657,406.85     |
| 4.1.6.9.01.000009 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE OCUPACION DE SUELO (COE      | 1,659,518.06     | 0.00         | 1,238,871.05   | 2,898,389.11     |
| 4.1.6.9.01.000010 | INCREMENTOS DEL COEFICIENTE DE UTILIZACION DE SUELO (CUE    | 3,217,516.60     | 0.00         | 2,605,758.79   | 5,823,275.39     |
| 4.1.6.9.01.000011 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA N     | 1,887,148.97     | 0.00         | 1,581,350.11   | 3,468,499.08     |
| 4.1.6.9.01.000012 | APROV POR EL INCREMENTO DE LA ALTURA MAXIMA PERMITIDA N     | 178,520.06       | 0.00         | 4,596.24       | 183,116.30       |
| 4.1.6.9.01.000013 | APROV DE LA AUTORIZACION DE MODIFICACION DE HORIZONTES      | 17,761.23        | 0.00         | 0.00           | 17,761.23        |
| 4.1.6.9.01.000014 | APROV DE LA AUTORIZACION DE CAMBIOS DE USO DE SUELO DE      | 22,457,510.22    | 0.00         | 4,194,126.64   | 26,651,636.86    |
| 4.1.6.9.01.000015 | ENAJENACION DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES      | 21,808.00        | 0.00         | 0.00           | 21,808.00        |
| 4.1.6.9.01.000016 | DONATIVO DE BIENES INMUEBLES                                | 475,366,479.92   | 0.00         | 10,850,546.69  | 486,217,026.61   |
| 4.1.6.9.01.000017 | BIENES INMUEBLES RAN  | 17,293,964.00    | 0.00         | 0.00           | 17,293,964.00    |
| 4.2.0.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVA | 1,580,704,554.27 | 0.00         | 267,376,690.43 | 1,848,081,244.70 |
| 4.2.1.0.00.000000 | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV  | 1,580,704,554.27 | 0.00         | 267,376,690.43 | 1,848,081,244.70 |
| 4.2.1.1.00.000000 | PARTICIPACIONES   | 998,890,297.00   | 0.00         | 86,615,170.00  | 1,085,505,467.00 |
| 4.2.1.1.01.000000 | PARTICIPACIONES FEDERALES                                   | 998,890,297.00   | 0.00         | 86,615,170.00  | 1,085,505,467.00 |
| 4.2.1.1.01.000001 | FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES                            | 585,109,047.00   | 0.00         | 36,377,216.00  | 621,486,263.00   |
| 4.2.1.1.01.000002 | FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL                                  | 182,589,430.00   | 0.00         | 14,567,900.00  | 197,157,330.00   |
| 4.2.1.1.01.000003 | POR EL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS       | 18,955,981.00    | 0.00         | 3,747,715.00   | 22,703,696.00    |
| 4.2.1.1.01.000004 | FONDO DE FISCALIZACION Y RECAUDACION                        | 36,972,104.00    | 0.00         | 5,961,982.00   | 42,934,086.00    |
| 4.2.1.1.01.000005 | INCENTIVOS A LA VENTA FINAL DE GASOLINA Y DIESEL            | 37,167,298.00    | 0.00         | 3,947,662.00   | 41,114,960.00    |
| 4.2.1.1.01.000006 | POR EL IMPUESTO FEDERAL SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICU      | 5,475.00         | 0.00         | 1,132.00       | 6,607.00         |
| 4.2.1.1.01.000007 | POR EL IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS                    | 16,377,844.00    | 0.00         | 1,733,633.00   | 18,111,477.00    |



# MUNICIPIO DE QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### AL 31 DE OCTUBRE DE 2019



#### SECRETARÍA DE FINANZAS

#### DIRECCION DE EGRESOS

#### BALANZA DE COMPROBACIÓN POR PERIODO

Periodo de 01 de Octubre del 2019 al 31 de Octubre del 2019

Fecha de Impresión: 11/11/2019

| Cuenta            | Descripción   | Saldo Inicial            | Cargo                | Abono                 | Saldo Final              |
|-------------------|---|--------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 4.2.1.1.01.000008 | IMPUESTO POR LA VENTA DE BIENES                         | 1,309,860.00             | 0.00                 | 126,955.00            | 1,436,815.00             |
| 4.2.1.1.01.000009 | FONDO ISR   | 116,634,303.00           | 0.00                 | 8,156,392.00          | 124,790,695.00           |
| 4.2.1.1.01.000010 | FONDO DE ESTABILIZACION DE LOS INGRESOS DE LAS ENTIDADE | 3,768,955.00             | 0.00                 | 11,994,583.00         | 15,763,538.00            |
| 4.2.1.2.00.000000 | APORTACIONES  | 542,698,929.00           | 0.00                 | 60,299,878.00         | 602,998,807.00           |
| 4.2.1.2.01.000000 | APORTACIONES FEDERALES FISM                             | 92,100,663.00            | 0.00                 | 10,233,404.00         | 102,334,067.00           |
| 4.2.1.2.01.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL I  | 92,100,663.00            | 0.00                 | 10,233,404.00         | 102,334,067.00           |
| 4.2.1.2.02.000000 | APORTACIONES FEDERALES FORTAMUN                         | 450,598,266.00           | 0.00                 | 50,066,474.00         | 500,664,740.00           |
| 4.2.1.2.02.000001 | FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS M  | 450,598,266.00           | 0.00                 | 50,066,474.00         | 500,664,740.00           |
| 4.2.1.3.00.000000 | CONVENIOS   | 35,348,328.59            | 0.00                 | 120,000,000.00        | 155,348,328.59           |
| 4.2.1.3.01.000000 | CONVENIOS   | 35,348,328.59            | 0.00                 | 120,000,000.00        | 155,348,328.59           |
| 4.2.1.3.01.000001 | FORTASEG FEDERAL 2019                                   | 32,164,029.00            | 0.00                 | 0.00                  | 32,164,029.00            |
| 4.2.1.3.01.000002 | PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A LA TRANSVERSALIDAD DE LA  | 184,300.00               | 0.00                 | 0.00                  | 184,300.00               |
| 4.2.1.3.01.000003 | RAMO 48 ACMPM CONSERVACION Y REHABILITACION EXTERIOR T  | 1,433,330.33             | 0.00                 | 0.00                  | 1,433,330.33             |
| 4.2.1.3.01.000004 | RAMO 48 ACMPM CONSERVACION EXTERIOR EN EL TEMPLO SAN J  | 1,566,669.26             | 0.00                 | 0.00                  | 1,566,669.26             |
| 4.2.1.3.01.000005 | CONSTRUCCIÓN DEL VIADUCTO PONIENTE - GEO                | 0.00                     | 0.00                 | 120,000,000.00        | 120,000,000.00           |
| 4.2.1.4.00.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL          | 3,766,999.68             | 0.00                 | 461,642.43            | 4,228,642.11             |
| 4.2.1.4.01.000000 | INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL          | 3,766,999.68             | 0.00                 | 461,642.43            | 4,228,642.11             |
| 4.2.1.4.01.000001 | MULTAS FEDERALES NO FISCALES                            | 3,766,999.68             | 0.00                 | 461,642.43            | 4,228,642.11             |
| <b>Total:</b>     |   | <b>-5,239,428,210.42</b> | <b>22,023,206.40</b> | <b>560,867,282.54</b> | <b>-5,778,272,286.56</b> |