



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
(Pesos)

	2018 - 09	2017 - 12	PASIVO	2018 - 09	2017 - 12
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	72,599,441.59	15,676,381.49	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,281,686.56	21,334,843.41
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,000.00	0.00	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	12,281,686.56	21,334,843.41
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	72,626,441.59	15,676,381.49			
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVO	12,281,686.56	21,334,843.41
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,104,744.80	12,713,348.11	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Bienes Muebles	144,477,231.01	144,007,386.19	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Activos Intangibles	16,253,404.10	16,253,404.10	Donaciones de Capital	3,974,790.00	3,974,790.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e	(41,143,374.63)	(41,143,374.63)	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,195.94	63,876,195.94
Otros Activos no Circulantes	2,159.06	2,159.06	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	124,694,164.34	131,832,922.83	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	74,014,592.37	(27,372,630.07)
TOTAL DE ACTIVO	197,320,605.93	147,509,304.32	Resultados de Ejercicios Anteriores	43,173,341.06	85,696,104.98
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	185,038,919.37	126,174,460.91
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	197,320,605.93	147,509,304.32

DRA EN D. MA CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL.

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO DE 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

(Pesos)

	2018 - 09	2017 - 12
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	5,732,386.64	5,532,152.77
Derechos	16,529.69	8,404.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,715,856.95	5,523,748.77
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,	587,000,000.00	759,798,372.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	587,000,000.00	759,798,372.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	29,867,543.31	36,533,096.69
Ingresos Financieros	24,952,932.15	22,731,061.50
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,914,611.16	13,802,035.19
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	622,599,929.95	801,863,621.46
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	473,909,587.66	716,999,506.05
Servicios Personales	426,157,779.20	663,177,046.63
Materiales y Suministros	16,546,090.10	9,121,121.74
Servicios Generales	31,205,718.36	44,701,337.68
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	74,264,008.68	95,330,051.21
Ayudas Sociales	6,056,276.00	8,416,556.00
Pensiones y Jubilaciones	68,207,732.68	86,913,495.21
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	14,211,424.94
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Am	0.00	14,211,424.94
INVERSIÓN PÚBLICA	411,741.24	2,695,269.27
Inversión Pública No Capitalizable	411,741.24	2,695,269.27
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	548,585,337.58	829,236,251.47
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	74,014,592.37	(27,372,630.01)

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Gnerado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	67,850,985.94				67,850,985.94
Neto de 2017					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	3,974,790.00				3,974,790.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,195.94				63,876,195.94
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		85,696,104.98	(27,372,630.01)		58,323,474.97
Neto de 2017					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			(27,372,630.01)		(27,372,630.01)
Resultados de Ejercicios Anteriores		85,696,104.98			85,696,104.98
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚ				0.00	0.00
Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2017	67,850,985.94	85,696,104.98	(27,372,630.01)	0.00	126,174,460.91
Cambios en la HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00				0.00
Neto de 2018					
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		(42,522,763.92)	101,387,222.38		58,864,458.46
Neto de 2018					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			74,014,592.37		74,014,592.37
Resultados de Ejercicios Anteriores		(42,522,763.92)	27,372,630.01		(15,150,133.91)
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚ				0.00	0.00
Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2018	67,850,985.94	43,173,341.06	74,014,592.37	0.00	185,038,919.37



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<hr/> <p>DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS</p> <p>MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL</p>		<hr/> <p>C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA</p> <p>DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS</p>			
<p>Bajo portesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.</p>					



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
(Pesos)

	ORIGEN <u>2018 - 09</u>	APLICACIÓN <u>2018 - 09</u>
ACTIVO	7,608,603.31	57,419,904.92
ACTIVO CIRCULANTE	0.00	56,950,060.10
Efectivo y Equivalentes	0.00	56,923,060.10
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	27,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	7,608,603.31	469,844.82
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,608,603.31	0.00
Bienes Muebles	0.00	469,844.82
PASIVO	0.00	9,053,156.85
PASIVO CIRCULANTE	0.00	9,053,156.85
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	9,053,156.85
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	101,387,222.38	42,522,763.92
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	101,387,222.38	42,522,763.92
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	101,387,222.38	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	42,522,763.92

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FIANZAS

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



ESTADO DE QUERÉTARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
(Pesos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018 - 09	2017 - 12
ORIGEN		
Derechos	16,529.69	8,404.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	5,715,856.95	5,523,748.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	587,000,000.00	759,798,372.00
Ingresos Financieros	24,952,932.15	22,731,061.50
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,914,611.16	13,802,035.19
TOTAL ORIGEN	622,599,929.95	801,863,621.46
APLICACIÓN		
Servicios Personales	426,157,779.20	663,177,046.63
Materiales y Suministros	16,546,090.10	9,121,121.74
Servicios Generales	31,205,718.36	44,701,337.68
Ayudas Sociales	6,056,276.00	8,416,556.00
Pensiones y Jubilaciones	68,207,732.68	86,913,495.21
Inversión Pública No Capitalizable	411,741.24	2,695,269.27
TOTAL APLICACIÓN	548,585,337.58	815,024,826.53
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	74,014,592.37	(13,161,205.07)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,608,603.31	0.00
TOTAL ORIGEN	7,608,603.31	0.00
APLICACIÓN		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	12,713,348.11
Bienes Muebles	469,844.82	144,007,386.19
Activos Intangibles	0.00	16,253,404.10
Otros Activos no Circulantes	0.00	2,159.06
TOTAL APLICACIÓN	469,844.82	172,976,297.46
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	7,138,758.49	(172,976,297.46)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	21,334,843.41
TOTAL ORIGEN	0.00	21,334,843.41
APLICACIÓN		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,053,156.85	0.00
TOTAL APLICACIÓN	9,053,156.85	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(9,053,156.85)	21,334,843.41
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	72,100,194.01	(164,802,659.12)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	15,676,381.49	0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	72,626,441.59	15,676,381.49



ESTADO DE QUERÉTARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
(Pesos)

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	147,509,304.32	2,962,471,819.74	2,912,660,518.13	197,320,605.93	49,811,301.61
ACTIVO CIRCULANTE	15,676,381.49	2,961,291,316.55	2,904,341,256.45	72,626,441.59	56,950,060.10
Efectivo y Equivalentes	15,676,381.49	2,319,058,917.18	2,262,135,857.08	72,599,441.59	56,923,060.10
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	642,232,399.37	642,205,399.37	27,000.00	27,000.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	131,832,922.83	1,180,503.19	8,319,261.68	124,694,164.34	(7,138,758.49)
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,713,348.11	411,741.24	8,020,344.55	5,104,744.80	(7,608,603.31)
Bienes Muebles	144,007,386.19	551,691.28	81,846.46	144,477,231.01	469,844.82
Activos Intangibles	16,253,404.10	0.00	0.00	16,253,404.10	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e	(41,143,374.63)	217,070.67	217,070.67	(41,143,374.63)	0.00
Otros Activos no Circulantes	2,159.06	0.00	0.00	2,159.06	0.00

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO DE 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	21,334,843.41	12,281,686.56
Total Deuda y Otros Pasivos			21,334,843.41	12,281,686.56

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

(Pesos)

Ejercicio	Tipo de Contingencia	Importe	Observaciones
2015	Laboral	3'476,131.00	Juicio de amparo 1115/2015-V
2016	Laboral	183,303.00	Expediente No. 2232/2016/1

DRA EN D. MA CONSUELO ROSILLO GARFIAS

MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Reporte: Estado de Situación Financiera

Sección: NOTAS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 30 de septiembre de 2018, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- Efectivo y equivalentes

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de septiembre de 2018:

Sección: FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

Cuenta	(Pesos)	Periodo 201809	Periodo 201709
F.F. Ma. Teresa Olguín Ferrusca		10,000.00	0.00
F.F. Károl Yazmín Ramírez Tapia		10,000.00	0.00
F.F. Jesús Arvizu Barrón		5,000.00	0.00
F.F. Ma. Irma Ponce Leija		10,000.00	0.00
F.F. Lorena Herrera Solorio		10,000.00	0.00
F.F. Arturo Flores Velázquez		5,500.00	0.00
F.F. Patricia Madrazo Baez		5,000.00	0.00
F.F. Alfredo Godínez Santiaguillo		5,000.00	0.00
F.F. Micaela García García		50,000.00	0.00
F.F. María Elena Basurto García		30,000.00	0.00
F.F. José Luis Ledesma Moreno		30,000.00	0.00
F.F. Marisol Olvera Rodríguez		5,000.00	0.00
F.F. Mayra Guadalupe Iñiguez Aguilar		1,000.00	0.00
F.F. Leonardo Enríquez Ramírez		5,000.00	0.00
TOTAL			

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 30 de septiembre de 2018:

Sección: INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES

Cuenta	(Pesos)	Periodo 201809	Periodo 201709
BBVA Bancomer Inversión Cuenta 2031224433		21,898,369.57	0.00
TOTAL			

- Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de septiembre de 2018 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

Sección: CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS		0		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0		
DERECHOS		0		
PRODUCTOS		0		
APROVECHAMIENTOS		0		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		
TOTAL		\$ 0.00		

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2018 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

Sección: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	27,000.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
sub-Total	\$ 27,000.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 27,000.00	

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2018 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

Sección: DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	\$ 0.00

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	\$ 0.00

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	\$ 0.00

• Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

Sección: CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			
BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

Sección: CUENTA DE ALMACÉN



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NO APLICA		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NO APLICA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NO APLICA		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	NO APLICA		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE	NO APLICA		
PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

• Inversiones Financieras

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 30 de septiembre de 2018 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

Sección: FIDEICOMISO

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	NO APLICA	0	
	TOTAL	\$ 0.00	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre de 2018 de las participaciones y aportaciones de capital

Sección: PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A
LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO0
TOTAL \$ 0.00

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de septiembre de 2018 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

Sección: CUENTA DE BIENES MUEBLES

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0	28'822,746.73	Línea recta	10% y 33.3%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	1'914,380.90	Línea recta	33.30%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	0			
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	4'245,317.00	Línea recta	20%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	2'001,813.06	Línea recta	20%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	4'159,116.94	Línea recta	10%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0			
TOTAL	\$ 0.00	\$ 41'143,374.63			

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de septiembre de 2018 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

Sección: CUENTA DE BIENES INMUEBLES

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO APLICACIÓN
VIVIENDAS	0	0			
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0			
INFRAESTRUCTURA	0	0			
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0			
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00			

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de septiembre de 2018, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

Sección: CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA	MÉTODO
SOFTWARE	0		0	0		
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0		0	0		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0	0	0
LICENCIAS	0	0	0
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00

- Estimaciones y deterioros

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

Sección: CUENTA DE ESTIMACIONES

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA

- Otros Activos

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de septiembre de 2018 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente

Sección: CUENTA DE OTROS ACTIVOS

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA	0	
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0	
Sub-Total	\$0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN	0	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	
BIENES EN COMODATO	2159.06	
Sub-Total	\$2159.06	
TOTAL	\$2159.06	

'Pasivo

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2018 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

Sección: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	10'317,625.42	
PROVEEDORES POR PAGAR	802,124.62	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS		
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1'157,883.50	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,053.02	
Sub-Total	\$12'281,686.56	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS		
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$0.00	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS		
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$0.00	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	\$0.00	

'Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2018 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Sub-Total \$0.00

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Sub-Total	\$0.00
TOTAL	\$0.00

Se informa de manera agrupada el monto al 30 de septiembre de 2018 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

Sección: FONDOS DE BIENES DE TERCEROS

A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Sub-Total	\$0.00		

A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Sub-Total	\$0.00		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 30 de septiembre de 2018. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Sección: PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
Sub-Total	\$0.00		

Reporte: Estado de Actividades

Sección: INGRESOS DE GESTIÓN

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, trasferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2018 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVAS
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	0
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	0
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0
RECARGOS DE IMPUESTOS	0
MULTAS DE IMPUESTOS	0
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0
APORTACIÓN DE MEJORAS	0
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	622'599,929.95



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0
RECARGOS DE DERECHOS	0
MULTA DE DERECHOS	0
ARRENDAMIENTO	0
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0
OTROS PRODUCTOS	0
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0
OTROS INTERESES	0
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
MULTAS	0
INDEMNIZACIONES	0
REINTEGROS	0
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0
OTROS APROVECHAMIENTOS	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0
TOTAL	\$ 622 '599,929.95

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 30 de septiembre de 2018, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE				



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

CAMBIO A FAVOR	0
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0
TOTAL	\$0.00

Sección: GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 30 de septiembre de 2018:

MONTO TOTAL DE GASTOS	548'585,337.58	
CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	261'601,737.12	47.68%

Reporte: Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Sección: NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de septiembre de 2018:

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de septiembre de 2018 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 74'014,592.37	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 43'173,341.06	
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	\$ 0.00	



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Reservas de Patrimonio	0
Reservas Territoriales	0
Reservas por Contingencias	0
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00
Cambios en Políticas Contables	0
Cambios por Errores Contables	0

Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CUENTA	2018	2017
Efectivo	181,500.00	181,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	50'519,572.02	15'494,881.49
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	21'898,369.57	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 72'599,441.59	\$ 15'676,381.49

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre de 2018 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 30 de septiembre de 2018 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0%	0
Bienes Muebles	469,844.83	0%	0

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	74'014,592.37	-27'372,630.00
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	14'211,425.00
Depreciación	0	14'211,425.00
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otros ingresos y beneficios	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	74'014,592.37	-13'161,205.00

Reporte: Conciliación Presupuesto contra Contabilidad

Sección: PRESUPUESTO / CONTABILIDAD



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 622'599,929.95
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 622'599,929.95

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

1. Egresos Presupuestarios		\$ 549'055,182.40
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 469,844.83
Mobiliario y equipo de administración	196,543.63	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	146,314.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	121,242.87	
Activos biológicos	0.00	
Bienes artísticos, culturales y científicos	5,744.32	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio público	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de préstamos	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Otras inversiones financieras	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 548'585,337.57

Reporte: Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Sección: NOTAS EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

VI) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores
Emisión de obligaciones
Avales y garantías
Juicios
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

A. Valores:

TIPO	MONTO
Valores en Custodia Total de la cuenta	\$ 440'513,583.42
BBVA Bancomer. Cta. 0180210749 Qro.	11'145,484.95
BBVA Bancomer. Cta. 0154224825 Corregidora	82,947.80
BBVA Bancomer. Cta. 0161104012 Amealco	1'299,715.44
BBVA Bancomer. Cta. 0161104659 Cadereyta	1'061,903.13
BBVA Bancomer. Cta. 0161083732 Jalpan	1'242,476.52
BBVA Bancomer. Cta. 0161083120 Toluca	775,517.18
BBVA Bancomer. Cta. 0161103733 San Juan del Río	3'521,081.66
BBVA Bancomer. Cta. 0162336553 Tarjetas Qro.	1'199,767.19
BBVA Bancomer. Cta. 0164569490 Tarjetas SJR	0.00
BBVA Bancomer. 0183437361	89,044.74
BBVA Bancomer. Ctrato. 2037267924 Fondos de Inversión	395'772,855.74
Dotación efectivo Centro de Justicia	1'180,000.00
Resguardo vales desp./cheques nomin. Querétaro	2'579,074.40
Resguardo vales desp. /cheques nomin. San Juan del Río	1'164,546.06
BBVA Bancomer. Cta. 0196260373	628,800.20
Comisiones Bancarias de Fondos Ajenos	39,065.90
BBVA Bancomer Cta.0111730762	109,435.63
BBVA Bancomer Cta. 2048700982 Recuperación FA	17'797,378.73
Tesorería Municipios	824,488.15

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de septiembre de 2018, tasa y vencimiento:

B. Emisión de Obligaciones:

TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de septiembre de 2018, tasa y vencimiento:

C. Avales y Garantías

TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados	0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0		
Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 30 de septiembre de 2018, y vencimiento:

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		42'284,044.41	

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 30 de septiembre de 2018 de las cuentas de orden presupuestario:

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	889'303,207.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-278'926,569.08	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	12'223,292.03	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	-622'599,929.95	
Total	0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-889'303,207.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	117'346,889.31	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-15'678,914.44	
Presupuesto de Egresos Comprometido	238'580,049.73	
Presupuesto de Egresos Devengado	4'126,999.34	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Presupuesto de Egresos Pagado	544'928,183.06
Total	0.00

Reporte: Notas de Gestión Administrativa

Sección: NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción.

Los Estados Financieros del Poder Judicial del Estado de Querétaro, proveen de información acerca de la situación financiera y los resultados de gestión sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos 2018, a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado y a la ciudadanía en general.

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 la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. En los resultados que se integran en el periodo de éstos; se puede observar en su conjunto la gestión económica, la de carácter presupuestaria y la de tipo fiscal, de igual forma lo correspondiente a la situación de la Hacienda Pública / Patrimonio, de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Poder Judicial del Estado de Querétaro, a las condiciones relacionadas con la información financiera del periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.- Panorama Económico y Financiero.

A través del presente documento se informa sobre las principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el Poder Judicial del Estado de Querétaro, estuvo operando, mismas que influyeron en la toma de decisiones en el periodo sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios.

3.- Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del Poder judicial 12 de agosto de 1825.

b) Principales cambios en la estructura del Poder Judicial:

-Cambio en la estructura de las Salas, estando configuradas al 30 de septiembre como sigue:

- Sala Penal
- Primera Sala Civil
- Segunda Sala Civil
- Sala Familiar
- Sala Especializada en Justicia para Adolescentes

-Apertura del Juzgado 11° en materia Familiar
-Desaparición del Juzgado Menor de Querétaro

4.- Organización y Objeto Social.

a).- Objeto Social:

El Poder Judicial del Estado de Querétaro tiene como objeto el asegurar la estabilidad social en el ejercicio de la función jurisdiccional garantizando la impartición y administración de justicia.

b).- Principal Actividad:

Tiene como actividades principales la impartición y administración de justicia.

c).- Ejercicio Fiscal.

De acuerdo a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental (PBCG) Periodo Contable específicamente en lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, el periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre 2018, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos.

d).- Régimen Jurídico.

Los principales ordenamientos legales que rigen y norman las funciones administrativas del Poder Judicial del Estado de Querétaro son:

- ? Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- ? Constitución Política del Estado de Querétaro.
- ? Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- ? Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.
- ? Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Querétaro.
- ? Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Querétaro.
- ? Ley de Fiscalización Superior del Estado de Querétaro.
- ? Ley de Hacienda del Estado de Querétaro.
- ? Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro.
- ? Ley de responsabilidades de los Servidores Públicos.
- ? Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro
- ? Decreto por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2018.

e).- Consideraciones Fiscales del Ente.

El Poder Judicial a partir del ejercicio fiscal 2018, cuenta con un RFC propio, por lo que de de manera directa entera el pago y retención de impuestos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

f).- Estructura Organizacional Básica.

El Poder Judicial del Estado de Querétaro cuenta con la siguiente Estructura Organizacional:
PLENO DE MAGISTRADOS DEL PODER JUDICIAL

Tribunal Superior de Justicia

- Salas

Secretarías Ejecutivas

Secretaría de Acuerdos en Materia Civil

Secretaría de Acuerdos en Materia Penal

Secretarios Projectistas de 2ª. Instancia

Secretarías A

Consejo de la Judicatura

- Presidente del Consejo de la Judicatura

Cuatro Consejeros de la Judicatura

Jurídica

Juzgados de Primera Instancia en Materia Civil, Penal, Familiar, Mixtos, Oral Mercantil.

Juzgados Especializados en Justicia para Adolescentes

Juzgados Especializados en Ejecución de Sanciones Penales

Juzgados del Sistema Penal Acusatorio y Oral

Juzgados Menores Civiles, Penales y Mixtos

Administrativa de apoyo a la función Jurisdiccional

Oficialía de Partes

Oficina Central de Designaciones

Dirección de Orientación y Servicio a la Ciudadanía

Coordinación de Actuarios y Peritos

Centro de Mediación y Conciliación

Dirección de Psicología

Administrativa

Oficialía Mayor

Dirección de Contabilidad y Finanzas

Dirección de Contraloría Interna

Dirección Jurídica

Visitaduría Judicial

Dirección de Tecnologías de la Información

Instituto de Especialización Judicial

Unidad de Transparencia

g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitante o fideicomisario.

No aplica al Poder Judicial del Estado de Querétaro

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros Contables correspondientes al periodo del mes de enero al mes de septiembre del 2018, fueron elaborados de acuerdo a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre del 2008, con una última modificación el pasado 30 de septiembre de 2015, así como, los Acuerdos publicados para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios, las Normas y Metodología para la Emisión de la información financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación, se hace presente a través del Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental de Valuación, para el registro de los bienes muebles e inmuebles, del cual se derivan sus registros a costo histórico considerándose el registro en moneda nacional. En relación a la preparación de la información financiera se puede observar que se aplican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos en el Acuerdo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) los cuales se enlistan a continuación:

- 1.- Sustancia Económica.
- 2.- Entes Públicos.
- 3.- Existencia Permanente.
- 4.- Revelación Suficiente.
- 5.- Importancia Relativa.
- 6.- Registro e integración Presupuestaria.
- 7.- Consolidación de la Información Financiera.
- 8.- Devengo Contable.
- 9.- Valuación.
- 10.- Dualidad Económica.
- 11.- Consistencia.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

En el Poder Judicial del Estado de Querétaro, se crea la provisión del gasto en el momento de la recepción de bienes y servicios, lo cual genera un pasivo contable y un devengado presupuestal.

Derivado de las conciliaciones entre los módulos de Activo Fijo y Contabilidad se realizan las reclasificaciones solicitadas por el área de Activo Fijo.

Al cierre semestral se verifica el comportamiento de las cuentas de pasivo, dando así sustento al saldo reflejado.

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

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

8.- Reporte analítico de Activo.

- Vida útil y porcentajes de depreciación.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	Línea recta	10% y 33.3%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	Línea recta	33.30%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
EQUIPO DE TRANSPORTE	Línea recta	20%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	Línea recta	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	Línea recta	10%

- Importe de gastos capitalizados

Al cierre del mes de septiembre de 2018 se capitalizaron gastos por la cantidad de \$469,844.83 correspondientes a la adquisición de Activos.

- Inversiones en valores

Al cierre del mes de septiembre de 2018 se tiene un monto en inversiones de \$21'898,369.57 (Veintún millones ochocientos noventa y ocho mil trescientos sesenta y nueve pesos 57/100 M.N.).

9.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

10.- Reporte de la Recaudación.

Al cierre del mes de septiembre de 2018, se recaudaron ingresos en forma acumulados por la cantidad total de \$622'599,929.95 (Seiscientos veintidós millones quinientos noventa y nueve mil novecientos veintinueve pesos 95/100 M.N.), importe que se integra por los siguientes conceptos:

Derechos:

\$ 16,529.69 (Dieciseis mil quinientos veintinueve pesos 69/100 M.N.), cantidad que corresponde al 0.0001% de la recaudación del periodo.

Otros ingresos y beneficios:

\$29'867,543.31 (Veintinueve millones ochocientos sesenta y siete mil quinientos cuarenta y tres pesos 31/100 M.N.), cantidad que corresponde al 4.79% de la recaudación del periodo.

Aprovechamientos:

\$5'715,856.95 (Cinco millones setecientos quince mil ochocientos cincuenta y seis pesos 95/100 M.N.), representa un 0.92% de la recaudación del periodo.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

\$587'000,000.00 (Quinientos ochenta y siete millones 00/100 M.N.), cantidad que corresponde al 94.29% de la recaudación del periodo

11.- Informe sobre deuda y reporte analítico de la deuda.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

12.- calificaciones otorgadas.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

13.- Proceso de mejora.

Se emitió Programa Operativo Anual que rige el ejercicio presupuestal en el año 2018 con el oficio No.PRES/DCF/23/18

14.- Información por segmentos.

La distribución y ejecución presupuestal se realiza con base al número de áreas que integran el Poder Judicial del Estado de Querétaro y está sujeta a las necesidades del mismo.

15.- Eventos posteriores al cierre.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro, ya que una vez efectuado el cierre del ejercicio no se realizan eventos que afecten económicamente al Poder Judicial.

16.- Partes relacionadas.

Se hace mención de que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

DRA. EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GARFIAS

MAGISTRADA PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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