



## AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

Ejercicio 2016

### ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2016	2015	CIFRAS PREELIMINARES DEL CIERRE	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	4,968,223,020	4,340,109,467	Gastos de Funcionamiento	3,426,914,057	3,851,235,563
Impuestos	2,733,002,904	2,401,917,875	Servicios Personales	2,194,987,462	2,605,151,321
Contribuciones de Mejoras	0	38,052	Materiales y Suministros	241,725,694	289,858,482
Derechos	1,196,526,270	1,008,454,079	Servicios Generales	990,200,900	956,225,761
Productos de Tipo Corriente	266,188,453	146,525,577	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,356,724,900	7,907,651,322
Aprovechamientos de Tipo Corriente	772,184,375	710,323,432	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,129,455,581	1,636,534,784
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	321,018	72,850,454	Transferencias al Resto del Sector Público	6,247,800,081	4,739,032,241
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,105,051,874	26,441,602,734	Subsidios y Subvenciones	472,784,999	265,784,829
Participaciones y Aportaciones	22,635,043,506	20,684,863,097	Ayudas Sociales	923,773,287	716,247,655
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,470,008,368	5,756,739,637	Pensiones y Jubilaciones	475,892,919	476,007,143
Otros Ingresos y Beneficios	595,183,096	3,111	Transferencias a la Seguridad Social	1,194,766	1,173,258
Ingresos Financieros	0	3,111	Donativos	105,823,268	72,871,412
Otros Ingresos y Beneficios Varios	595,183,096	0	Participaciones y Aportaciones	16,013,201,456	15,588,096,059
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>34,668,457,990</b>	<b>30,781,715,312</b>	Participaciones	3,163,757,610	2,770,809,663
			Aportaciones	10,465,927,769	10,716,864,579
			Convenios	2,383,516,078	2,100,421,817
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	53,053,677	43,984,400
			Intereses de la Deuda Pública	53,053,677	43,984,400
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	740,033,159	250,830,614
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	121,431,708	250,830,614
			Otros Gastos	618,601,451	0
			Inversión Pública	380,682,980	0
			Inversión Pública no Capitalizable	380,682,980	0
			<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>30,970,610,229</b>	<b>27,641,797,959</b>
			<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>3,697,847,761</b>	<b>3,139,917,354</b>





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2016  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante	6,647,496,750	4,100,855,139	Pasivo Circulante	332,948,423	441,667,295
Efectivo y Equivalentes	6,107,020,191	3,063,956,248	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	202,951,331	319,035,016
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	533,876,937	1,029,928,363	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	613,681	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	48,227,422	33,633,043
Inventarios	684,567	281,935	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	5,915,055	6,074,911	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	255
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	31,313,161	47,009,244
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	2,766,001
<b>Activo no Circulante</b>	<b>19,879,229,754</b>	<b>20,042,151,886</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	50,456,508	39,223,736
Inversiones Financieras a Largo Plazo	732,692,621	541,904,681	<b>Pasivo no Circulante</b>	<b>1,119,851,843</b>	<b>1,186,905,475</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	32,397,074	32,397,074	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	6,189,764,147	7,061,432,112	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,853,543,294	2,129,894,691	Deuda Pública a Largo Plazo	1,001,067,582	1,073,018,427
Activos Intangibles	129,465,652	140,742,900	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(-249,037,059)	(-160,718,207)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	118,784,260	113,887,049
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,452,800,266</b>	<b>1,628,572,771</b>
Otros Activos no Circulantes	11,190,404,025	10,296,498,635	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>26,526,726,504</b>	<b>24,143,007,025</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	14,538,352,441	14,833,798,370
			Aportaciones	14,538,352,441	14,833,798,370
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	10,535,573,798	7,680,635,884
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,697,847,761	3,139,917,354
			Resultados de Ejercicios Anteriores	6,785,935,767	3,695,040,542
			Revalúos	2,525,655,977	1,077,346,131
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(-2,473,865,708)	(-231,668,143)
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>25,073,926,238</b>	<b>22,514,434,254</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>26,526,726,504</b>	<b>24,143,007,025</b>





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2016  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	ORIGEN	APLICACION	Concepto	ORIGEN	APLICACION
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	496,824,964	3,043,466,575	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	25,827,152	134,546,024
Efectivo y Equivalentes	0	3,043,063,943	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	116,083,684
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	496,051,426	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	613,681	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	14,594,380	0
Inventarios	0	402,632	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	159,857	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	255
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	15,696,083
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	2,766,001
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	1,247,615,462	1,084,693,330	Otros Pasivos a Corto Plazo	11,232,772	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	190,787,940	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	4,897,212	71,950,845
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	871,667,965	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	276,351,397	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	71,950,845
Activos Intangibles	11,277,247	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	88,318,853	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	4,897,212	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>PASIVO</b>	30,724,363	206,496,868
Otros Activos no Circulantes	0	893,905,390	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>ACTIVO</b>	1,744,440,425	4,128,159,905	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	0	295,445,929
			Aportaciones	0	295,445,929
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	5,097,135,479	2,242,197,565
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	557,930,408	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,090,895,225	0
			Revalúos	1,448,309,846	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,242,197,565
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HECIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	5,097,135,479	2,537,643,494





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2016  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	Hacienda Pública Contribuida	Hacienda Pública Generada Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública Generada del Ejercicio	Ajuste por Cambios de Valor	Total
A) Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	(-231,668,143)	0	(-231,668,143)
	0	0	(-231,668,143)	0	(-231,668,143)
B) Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	14,833,798,370	0	0	0	14,833,798,370
1. Aportaciones	14,833,798,370	0	0	0	14,833,798,370
C) Variaciones de la Hacienda Pública	0	3,695,040,542	3,139,917,354	1,077,346,131	7,912,304,027
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,139,917,354	0	3,139,917,354
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,695,040,542	0	0	3,695,040,542
3. Revalúos	0	0	0	1,077,346,131	1,077,346,131
Hacienda Pública Neto Final del Ejercicio 2015	14,833,798,370	3,695,040,542	2,908,249,211	1,077,346,131	22,514,434,254
A) Cambios en la Hacienda Pública Neto del Ejercicio	(-295,445,929)	0	0	0	(-295,445,929)
1. Aportaciones	(-295,445,929)	0	0	0	(-295,445,929)
2. Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
3. Actualización de la Hacienda Pública	0	0	0	0	0
B) Variaciones de la Hacienda Pública	0	3,090,895,225	(-1,684,267,157)	1,448,309,846	2,854,937,913
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,697,847,761	0	3,697,847,761
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,090,895,225	(-5,382,114,919)	0	(-2,291,219,694)
3. Revalúos	0	0	0	1,448,309,846	1,448,309,846
4. Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública al cierre de DIC-16	14,538,352,441	6,785,935,767	1,223,982,053	2,525,655,977	25,073,926,238





**AVANCE DE GESTION FINANCIERA**

Ejercicio 2016

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2016	2015
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>34,668,457,990</b>	<b>30,781,715,312</b>
Impuestos	2,733,002,904	2,401,917,875
Contribuciones de Mejoras	0	38,052
Derechos	1,196,526,270	1,008,454,079
Productos de Tipo Corriente	266,188,453	146,525,577
Aprovechamientos de Tipo Corriente	772,184,375	710,323,432
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	321,018	72,850,454
Participaciones y Aportaciones	22,635,043,506	20,684,863,097
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,470,008,368	5,756,739,637
Ingresos Financieros	0	3,111
Otros Ingresos y Beneficios Varios	595,183,096	0
<b>APLICACIÓN</b>	<b>29,796,840,413</b>	<b>27,346,982,944</b>
Servicios Personales	2,194,987,462	2,605,151,321
Materiales y Suministros	241,725,694	289,858,482
Servicios Generales	990,200,900	956,225,761
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,129,455,581	1,636,534,784
Transferencias al Resto del Sector Público	6,247,800,081	4,739,032,241
Subsidios y Subvenciones	472,784,999	265,784,829
Ayudas Sociales	923,773,287	716,247,655
Pensiones y Jubilaciones	475,892,919	476,007,143
Transferencias a la Seguridad Social	1,194,766	1,173,258
Donativos	105,823,268	72,871,412
Participaciones	3,163,757,610	2,770,809,663
Aportaciones	10,465,927,769	10,716,864,579
Convenios	2,383,516,078	2,100,421,817
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>4,871,617,577</b>	<b>3,434,732,368</b>

Concepto	2016	2015
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>1,247,615,462</b>	<b>248,206,756</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	871,667,965	141,655,515
Bienes Muebles	276,351,397	0
OTROS ORIGENES DE INVERSION	99,596,100	106,551,240
<b>APLICACION</b>	<b>5,022,171,299</b>	<b>2,769,041,331</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	17,051,347
OTROS APLICACIONES DE INVERSION	5,022,171,299	2,751,989,984
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(-3,774,555,838)</b>	<b>(-2,520,834,575)</b>
<b>ORIGEN</b>	<b>5,066,754,398</b>	<b>830,367,035</b>
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	5,066,754,398	830,367,035
<b>APLICACIÓN</b>	<b>2,502,150,743</b>	<b>82,460,889</b>
SERVICIOS DE LA DEUDA		
INTERNO	53,053,677	43,984,400
OTROS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	2,449,097,066	38,476,488
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>2,564,603,655</b>	<b>747,906,146</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3,661,665,394</b>	<b>1,661,803,939</b>
Efectivo y Equivalentes AL INICIO DEL EJERCICIO	3,063,956,248	1,402,152,309
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>6,725,621,641</b>	<b>3,063,956,248</b>





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2016  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial del Periodo	Movimientos del Periodo	Saldo Final del Periodo
2172. Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
2262. Provisión para Pensiones a Largo Plazo	113,887,049	4,897,212	118,784,260
<b>TOTAL PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>113,887,049</b>	<b>4,897,212</b>	<b>118,784,260</b>



**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2016

**ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	Saldo Inicial (1)	Cargos del Periodo (2)	Abonos del Periodo (3)	Saldo Final (4)=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	24,143,007,025	398,276,214,583	395,892,495,104	26,526,726,504	2,383,719,479
Activo Circulante	4,100,855,139	393,536,559,563	390,989,917,951	6,647,496,750	2,546,641,611
Efectivo y Equivalentes	3,063,956,248	379,943,768,060	376,900,704,117	6,107,020,191	3,043,063,943
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,029,928,363	13,566,541,695	14,062,593,121	533,876,937	(-496,051,426)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	613,681	19,093,586	19,707,268	0	(-613,681)
Inventarios	281,935	4,370,964	3,968,331	684,567	402,632
Almacenes	6,074,911	2,785,257	2,945,114	5,915,055	(-159,857)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	20,042,151,886	4,739,655,021	4,902,577,153	19,879,229,754	(-162,922,132)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	541,904,681	1,606,275,623	1,415,487,683	732,692,621	190,787,940
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	32,397,074	0	0	32,397,074	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,061,432,112	1,773,864,871	2,645,532,836	6,189,764,147	(-871,667,965)
Bienes Muebles	2,129,894,691	222,090,021	498,441,418	1,853,543,294	(-276,351,397)
Activos Intangibles	140,742,900	21,336,369	32,613,617	129,465,652	(-11,277,247)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(-160,718,207)	47,966,025	136,284,878	(-249,037,059)	(-88,318,853)
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	10,296,498,635	1,068,122,111	174,216,722	11,190,404,025	893,905,390
<b>TOTALES</b>	24,143,007,025	398,276,214,583	395,892,495,104	26,526,726,504	2,383,719,479





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2016  
**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos Inicial del Periodo	Saldos Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO</b>				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	33,633,043	48,227,422
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>33,633,043</b>	<b>48,227,422</b>
<b>LARGO PLAZO</b>				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	1,073,018,427	1,001,067,582
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
<b>SUBTOTAL LARGO PLAZO</b>			<b>1,073,018,427</b>	<b>1,001,067,582</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				
<b>SUBTOTAL OTROS PASIVOS</b>	Pesos Mexicanos		521,921,301	403,505,261
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>1,628,572,771</b>	<b>1,452,800,266</b>



