

**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

Del 1 de enero al 31 marzo de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
INGRESOS DE GESTIÓN	1,803,781,622	1,483,929,857	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	719,980,330	597,385,695
IMPUESTOS	1,128,600,438	1,036,302,825	SERVICIOS PERSONALES	519,752,038	478,848,913
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	36,796	115,118	MATERIALES Y SUMINISTROS	36,258,622	29,031,530
DERECHOS	396,455,790	284,852,296	SERVICIOS GENERALES	163,969,670	89,505,253
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	25,818,542	29,986,488	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,938,918,720	1,884,195,099
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	180,207,710	132,514,641	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,141,014,008	1,178,091,122
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,662,345	158,489	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	189,784,877	103,619,047
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,952,624,170	5,765,536,022	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,412,167	70,733,705
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,746,867,269	5,093,366,280	AYUDAS SOCIALES	522,768,038	465,631,816
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,205,756,902	672,169,741	PENSIONES Y JUBILACIONES	81,332,094	64,071,298
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,153	99	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	167,581	148,358
INGRESOS FINANCIEROS	1,153	99	DONATIVO	439,956	1,899,753
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>6,756,406,946</b>	<b>7,249,465,978</b>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,266,574,772	3,285,707,214
			PARTICIPACIONES	680,643,219	676,348,932
			APORTACIONES	1,112,731,499	2,198,140,935
			CONVENIOS	473,200,054	411,217,348
			INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	10,820,450	12,687,426
			INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	10,820,450	12,687,426
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0
			<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>4,936,294,272</b>	<b>5,779,975,434</b>
			<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>1,820,112,674</b>	<b>1,469,490,544</b>



**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Del 1 de enero al 31 marzo de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
ACTIVO CIRCULANTE	2,942,105,553	3,355,090,380	PASIVO CIRCULANTE	231,857,518	347,822,526
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,591,974,908	2,755,847,967	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	133,489,692	205,184,270
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	331,563,053	593,724,718	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	26,441,193	22,378,223
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	11,028,793	126,388	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	103,396
INVENTARIOS	197,725	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	35,360,524	18,319,356
ALMACENES	7,341,074	5,391,307	PROVISIONES A CORTO PLAZO	410,346	66,465,541
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>19,095,095,788</b>	<b>19,025,500,837</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	36,155,763	35,371,740
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	195,276,450	195,276,496	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,246,624,792</b>	<b>1,307,023,112</b>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	32,397,074	32,397,074	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	1,135,476,469	1,199,021,303
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	6,934,982,678	6,568,661,920	PROVISIONES A LARGO PLAZO	111,148,323	108,001,808
BIENES MUEBLES	2,101,378,222	1,858,668,449	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,478,482,310</b>	<b>1,654,845,637</b>
ACTIVOS INTANGIBLES	126,380,242	73,987,722	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(-54,166,966)	(-6,857,652)	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	15,435,977,202	16,418,407,520
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	9,758,848,089	10,303,366,827	APORTACIONES	15,435,977,202	16,418,407,520
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>22,037,201,341</b>	<b>22,380,591,218</b>	HACIENDA PÚBLICA GENERADO	5,122,741,829	4,307,338,060
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	1,820,112,674	1,469,490,544
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,349,063,912	4,787,950,580
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-46,434,758)	(-1,950,103,064)
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>20,558,719,031</b>	<b>20,725,745,580</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>22,037,201,341</b>	<b>22,380,591,218</b>
			<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLE</b>		
			EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0	0
			SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	65,842,628	0
			CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	(-65,842,628)	0
			AVALES Y GARANTÍAS	0	0
			AVALES AUTORIZADOS	72,395,079	0
			AVALES FIRMADOS	(-72,395,079)	0
			BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0	0
			BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	559,275,964	597,407,239
			CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	(-559,275,964)	(-597,407,239)
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0	0
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	1,935,105	828,914
			CUENTAS DE ORDEN OTRAS	(-1,935,105)	(-828,914)





**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2015  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
Del 1 de enero al 31 marzo de 2015 y 2014  
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	ORIGEN	APLICACION	Concepto	ORIGEN	APLICACION
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
ACTIVO CIRCULANTE	426,034,724	13,049,897	PASIVO CIRCULANTE	21,888,161	137,853,169
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	163,873,060	0	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	71,694,578
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	262,161,665	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	4,062,971	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	10,902,405	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	103,396
INVENTARIOS	0	197,725	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	17,041,168	0
ALMACENES	0	1,949,767	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	66,055,195
ACTIVO NO CIRCULANTE	591,828,099	661,423,049	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	784,023	0
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	46	0	PASIVO NO CIRCULANTE	3,146,515	63,544,835
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	63,544,835
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	366,320,757	PROVISIONES A LARGO PLAZO	3,146,515	0
BIENES MUEBLES	0	242,709,772	PASIVO	25,034,676	201,398,003
ACTIVOS INTANGIBLES	0	52,392,520	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	47,309,315	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	982,430,318
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	544,518,738	0	APORTACIONES	0	982,430,318
<b>ACTIVO</b>	<b>1,017,862,823</b>	<b>674,472,946</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	2,254,290,436	1,438,886,667
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	350,622,130	0
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	1,438,886,667
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,903,668,306	0
			<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>2,254,290,436</b>	<b>2,421,316,986</b>





**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2015  
**ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**  
Del 1 de enero al 31 marzo de 2015  
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	(-230,913,786)	0	(-230,913,786)
	0	0	(-230,913,786)	0	(-230,913,786)
B) Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	15,776,908,698	0	0	0	15,776,908,698
1. Aportaciones	15,776,908,698	0	0	0	15,776,908,698
C) Variaciones de la Hacienda Pública	0	2,955,940,862	624,036,836	0	3,579,977,698
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	624,036,836	0	624,036,836
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,955,940,862	0	0	2,955,940,862
Hacienda Pública Neto Final del Ejercicio 2014	15,776,908,698	2,955,940,862	393,123,050	0	19,125,972,610
A) Cambios en la Hacienda Pública Neto del Ejercicio	(-340,931,495)	0	0	0	(-340,931,495)
1. Aportaciones	(-340,931,495)	0	0	0	(-340,931,495)
B) Variaciones de la Hacienda Pública	0	0	1,773,677,916	0	1,773,677,916
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,820,112,674	0	1,820,112,674
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	(-46,434,758)	0	(-46,434,758)
Saldo Neto en la Hacienda Pública al cierre de MAR-15	15,435,977,202	3,349,063,912	1,773,677,916	0	20,558,719,031



**AVANCE DE LA GESTION FINANCIERA**

Ejercicio 2015

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Del 1 de enero al 31 marzo de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	6,756,406,946	28,039,547,225
IMPUESTOS	1,128,600,438	2,303,220,773
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	36,796	255,957
DERECHOS	396,455,790	711,432,461
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	25,818,542	142,806,404
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	180,207,710	622,081,044
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,662,345	448,902
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,746,867,269	18,577,547,776
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,205,756,902	5,681,753,231
INGRESOS FINANCIEROS	1,153	677
<b>APLICACIÓN</b>	4,925,473,822	27,271,522,993
SERVICIOS PERSONALES	519,752,038	2,438,706,248
MATERIALES Y SUMINISTROS	36,258,622	320,432,524
SERVICIOS GENERALES	163,969,670	1,155,264,420
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,141,014,008	6,127,959,464
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	189,784,877	1,382,602,388
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	3,412,167	438,877,901
AYUDAS SOCIALES	522,768,038	1,051,884,330
PENSIONES Y JUBILACIONES	81,332,094	327,041,261
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	167,581	1,035,504
DONATIVO	439,956	33,874,437
PARTICIPACIONES	680,643,219	2,565,824,167
APORTACIONES	1,112,731,499	9,652,714,006
CONVENIOS	473,200,054	1,775,306,344
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	1,830,933,124	768,024,232

Concepto	2015	2014
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	281,509,902	906,433,083
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	268,104,949	0
BIENES MUEBLES	11,465,123	0
OTROS ORIGENES DE INVERSION	1,939,830	906,433,083
<b>APLICACION</b>	1,002,278,933	4,042,620,040
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	1,020,421,402
BIENES MUEBLES	0	295,019,193
OTROS APLICACIONES DE INVERSION	1,002,278,933	2,727,179,445
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	(-720,769,031)	(-3,136,186,957)
<b>ORIGEN</b>	580,817,792	2,481,208,926
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	580,817,792	2,481,208,926
<b>APLICACIÓN</b>	501,159,287	249,702,209
SERVICIOS DE LA DEUDA		
INTERNO	10,820,450	49,168,432
OTROS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	490,338,837	200,533,778
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	79,658,506	2,231,506,717
<b>INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	1,189,822,599	(-136,656,009)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	1,402,152,309	1,538,808,318
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	2,591,974,908	1,402,152,309





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
Ejercicio 2015  
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015  
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>	20,818,688,538	72,919,771,477	71,701,258,674	22,037,201,341	1,218,512,803
Activo Circulante	1,479,393,449	72,647,228,113	71,184,516,009	2,942,105,553	1,462,712,104
Efectivo y Equivalentes	1,402,152,309	54,926,428,180	53,736,605,582	2,591,974,908	1,189,822,599
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,313,903	1,581,798,390	1,307,549,241	331,563,053	274,249,150
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,819,993	16,132,923,864	16,133,715,064	11,028,793	(-791,200)
Inventarios	185,709	502,955	490,938	197,725	12,016
Almacenes	7,921,535	5,574,723	6,155,184	7,341,074	(-580,461)
Activo No Circulante	19,339,295,089	272,543,364	516,742,665	19,095,095,788	(-244,199,301)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	195,276,496	54	100	195,276,450	(-46)
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	7,203,087,627	185,914,167	454,019,116	6,934,982,678	(-268,104,949)
Bienes Muebles	2,112,843,344	45,957,931	57,423,054	2,101,378,222	(-11,465,123)
Activos Intangibles	89,069,640	40,671,208	3,360,606	126,380,242	37,310,602
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(-54,166,966)	0	0	(-54,166,966)	0
Otros Activos no Circulantes	9,760,787,874	4	1,939,788	9,758,848,089	(-1,939,784)
<b>TOTALES</b>	20,818,688,538	72,919,771,477	71,701,258,674	22,037,201,341	1,218,512,803





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2015  
**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015  
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	34,544,835	26,441,193
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>34,544,835</b>	<b>26,441,193</b>
<b>LARGO PLAZO</b>				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	1,135,476,469	1,135,476,469
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>1,135,476,469</b>	<b>1,135,476,469</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				
<b>SUBTOTAL OTROS PASIVOS</b>	Pesos Mexicanos		522,694,624	316,564,648
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>1,692,715,928</b>	<b>1,478,482,310</b>





**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**  
Ejercicio 2015  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015  
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	110,595,790	552,533	111,148,323
<b>TOTAL PASIVOS CONTINGENTES</b>	110,595,790	552,533	111,148,323

L.C.P.F. CARLOS ALFREDO FERNÁNDEZ VELÁSQUEZ  
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

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

