

**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de enero al 30 junio de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
INGRESOS DE GESTIÓN	2,617,971,506	2,283,359,893	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,585,292,692	1,445,738,419
IMPUESTOS	1,569,030,958	1,500,749,897	SERVICIOS PERSONALES	1,058,795,479	984,737,810
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	36,796	211,096	MATERIALES Y SUMINISTROS	101,400,738	100,531,976
DERECHOS	593,598,616	433,437,530	SERVICIOS GENERALES	425,096,475	360,468,633
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	64,804,211	59,494,850	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,967,226,400	4,033,079,996
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	317,767,176	289,206,432	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,481,589,852	2,664,191,638
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,733,749	260,088	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	602,343,980	357,466,825
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	11,719,693,202	11,662,087,547	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	116,004,596	231,616,903
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,073,015,333	9,695,772,513	AYUDAS SOCIALES	577,873,302	629,632,399
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,646,677,869	1,966,315,034	PENSIONES Y JUBILACIONES	188,515,528	137,858,717
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,403	316	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	444,186	379,261
INGRESOS FINANCIEROS	1,403	316	DONATIVO	454,956	11,934,252
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,337,666,112	13,945,447,756	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	6,194,426,130	6,756,444,061
			PARTICIPACIONES	1,398,560,502	1,319,062,966
			APORTACIONES	3,910,313,624	4,635,673,504
			CONVENIOS	885,552,004	801,707,591
			INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	21,804,728	26,388,066
			INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	21,804,728	26,388,066
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	139,145,096	0
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	139,145,096	0
			INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0
			TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,907,895,046	12,261,650,542
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	2,429,771,065	1,683,797,215



**AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de enero al 30 junio de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	3,549,634,411	3,172,398,508	PASIVO CIRCULANTE	264,914,097	304,222,149
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,210,877,620	2,698,728,935	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	182,194,527	184,933,900
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	332,219,858	467,250,346	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	17,992,411	15,227,686
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	958,283	5,378	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	173,922	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	32,207,986	19,749,526
ALMACENES	5,404,728	6,413,849	PROVISIONES A CORTO PLAZO	256,001	53,853,365
ACTIVO NO CIRCULANTE	19,539,301,062	18,232,581,244	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	32,263,171	30,457,671
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	195,276,450	195,276,496	PASIVO NO CIRCULANTE	1,247,527,667	1,308,033,560
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	7,201,762,091	6,580,946,176	PROVISIONES A LARGO PLAZO	112,051,198	109,012,257
BIENES MUEBLES	1,981,518,141	1,910,501,094	TOTAL DEL PASIVO	1,512,441,764	1,612,255,709
ACTIVOS INTANGIBLES	124,035,927	78,782,110	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(-91,664,557)	(-18,772,933)	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	15,117,508,589	15,425,888,977
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	10,095,975,936	9,453,451,227	APORTACIONES	15,117,508,589	15,425,888,977
TOTAL DEL ACTIVO	23,088,935,473	21,404,979,752	HACIENDA PÚBLICA GENERADO	6,458,985,120	4,366,835,066
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	2,429,771,065	1,683,797,215
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,349,063,912	4,787,950,580
			REVALÚOS	819,524,725	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-139,374,582)	(-2,104,912,729)
			TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	21,576,493,709	19,792,724,043
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	23,088,935,473	21,404,979,752
			CUENTAS DE ORDEN CONTABLE		
			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	580,331,184	559,275,964
			CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	(-580,331,184)	(-559,275,964)
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0	0
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	918,145	118,940
			CUENTAS DE ORDEN OTRAS	(-918,145)	(-118,940)





AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de enero al 30 junio de 2015 y 2014
Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	ORIGEN	APLICACION	Concepto	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	136,039,609	513,275,512	PASIVO CIRCULANTE	17,028,685	56,336,737
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0	512,148,685	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	2,739,373
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	135,030,489	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	2,764,725	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	952,905	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	0	173,922	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	12,458,459	0
ALMACENES	1,009,121	0	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	53,597,364
ACTIVO NO CIRCULANTE	72,891,670	1,379,611,488	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,805,500	0
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	46	0	PASIVO NO CIRCULANTE	3,038,941	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	620,815,915	PROVISIONES A LARGO PLAZO	3,038,941	0
BIENES MUEBLES	0	71,017,047	PASIVO	20,067,626	119,881,572
ACTIVOS INTANGIBLES	0	45,253,817	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	72,891,624	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	308,380,388
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	642,524,709	APORTACIONES	0	308,380,388
ACTIVO	208,931,280	1,892,887,000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	3,531,036,722	1,438,886,667
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	745,973,851	0
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	1,438,886,667
			REVALÚOS	819,524,725	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,965,538,146	0
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	3,531,036,722	1,747,267,056





AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de enero al 30 junio 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	(-659,400,109)	0	0	0	(-659,400,109)
1. Aportaciones	(-659,400,109)	0	0	0	(-659,400,109)
B) Variaciones de la Hacienda Pública	0	0	2,290,396,483	819,524,725	3,109,921,208
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,429,771,065	0	2,429,771,065
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	(-139,374,582)	0	(-139,374,582)
3. Revalúos	0	0	0	819,524,725	819,524,725
Saldo Neto en la Hacienda Pública al cierre de JUN-15	15,117,508,589	3,349,063,912	2,290,396,483	819,524,725	21,576,493,709



**AVANCE DE LA GESTION FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de enero al 30 junio de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN	14,337,666,112	28,039,547,225
IMPUESTOS	1,569,030,958	2,303,220,773
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	36,796	255,957
DERECHOS	593,598,616	711,432,461
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	64,804,211	142,806,404
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	317,767,176	622,081,044
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,733,749	448,902
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,073,015,333	18,577,547,776
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	2,646,677,869	5,681,753,231
INGRESOS FINANCIEROS	1,403	677
APLICACIÓN	11,746,945,222	27,271,522,993
SERVICIOS PERSONALES	1,058,795,479	2,438,706,248
MATERIALES Y SUMINISTROS	101,400,738	320,432,524
SERVICIOS GENERALES	425,096,475	1,155,264,420
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,481,589,852	6,127,959,464
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	602,343,980	1,382,602,388
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	116,004,596	438,877,901
AYUDAS SOCIALES	577,873,302	1,051,884,330
PENSIONES Y JUBILACIONES	188,515,528	327,041,261
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	444,186	1,035,504
DONATIVO	454,956	33,874,437
PARTICIPACIONES	1,398,560,502	2,565,824,167
APORTACIONES	3,910,313,624	9,652,714,006
CONVENIOS	885,552,004	1,775,306,344
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,590,720,890	768,024,232

Concepto	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	170,148,375	906,433,083
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,325,536	0
BIENES MUEBLES	131,325,203	0
OTROS ORIGENES DE INVERSION	37,497,637	906,433,083
APLICACION	1,792,736,389	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	1,792,736,389	2,727,179,445
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(-1,622,588,014)	(-3,136,186,957)
ORIGEN	1,319,032,691	2,481,208,926
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	1,319,032,691	2,481,208,926
APLICACIÓN	478,440,255	249,702,209
SERVICIOS DE LA DEUDA		
INTERNO	21,804,728	49,168,432
OTROS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	456,635,527	200,533,778
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	840,592,435	2,231,506,717
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1,808,725,311	(-136,656,009)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	1,402,152,309	1,538,808,318
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	3,210,877,620	1,402,152,309





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de enero al 30 de junio 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)
ACTIVO	20,818,688,538	150,450,096,730	148,179,849,795	23,088,935,473	2,270,246,935
Activo Circulante	1,479,393,449	149,410,580,015	147,340,339,054	3,549,634,411	2,070,240,962
Efectivo y Equivalentes	1,402,152,309	128,213,126,834	126,404,401,524	3,210,877,620	1,808,725,311
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,313,903	5,043,893,998	4,768,988,044	332,219,858	274,905,954
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,819,993	16,139,995,094	16,150,856,803	958,283	(-10,861,710)
Inventarios	185,709	1,519,767	1,531,554	173,922	(-11,787)
Almacenes	7,921,535	12,044,322	14,561,129	5,404,728	(-2,516,807)
Activo No Circulante	19,339,295,089	1,039,516,715	839,510,742	19,539,301,062	200,005,973
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	484,151,470	485,477,006	7,201,762,091	(-1,325,536)
Bienes Muebles	2,112,843,344	97,950,639	229,275,842	1,981,518,141	(-131,325,203)
Activos Intangibles	89,069,640	46,451,178	11,484,892	124,035,927	34,966,286
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(-54,166,966)	190,865	37,688,456	(-91,664,557)	(-37,497,591)
Otros Activos no Circulantes	9,760,787,874	410,772,508	75,584,446	10,095,975,936	335,188,062
TOTALES	20,818,688,538	150,450,096,730	148,179,849,795	23,088,935,473	2,270,246,935





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
 Del 1 de enero al 30 de junio 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
DEUDA PUBLICA				
CORTO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	34,544,835	17,992,411
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
SUBTOTAL CORTO PLAZO			34,544,835	17,992,411
LARGO PLAZO				
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
SUBTOTAL LARGO PLAZO			1,135,476,469	1,135,476,469
OTROS PASIVOS				
SUBTOTAL OTROS PASIVOS	Pesos Mexicanos		522,694,624	358,972,884
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,692,715,928	1,512,441,764





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 1 de enero al 30 de junio 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	1,455,408	112,051,198
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	110,595,790	1,455,408	112,051,198

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

