

**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de enero al 30 septiembre 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	3,509,669,902	2,984,795,783	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,723,836,219	2,329,368,100
IMPUESTOS	1,977,537,081	1,894,656,836	SERVICIOS PERSONALES	1,801,775,633	1,580,151,584
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	38,052	225,998	MATERIALES Y SUMINISTROS	185,060,999	170,637,662
DERECHOS	800,583,212	577,030,402	SERVICIOS GENERALES	736,999,586	578,578,854
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	98,829,858	102,243,583	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,099,172,938	5,947,502,677
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	559,889,458	410,311,272	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,247,034,576	4,179,309,901
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,792,242	327,694	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	3,745,905,192	567,940,608
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	17,780,292,180	17,711,971,295	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	137,413,510	256,779,378
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	13,809,585,334	14,005,858,136	AYUDAS SOCIALES	672,940,366	715,537,346
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,970,706,846	3,706,113,158	PENSIONES Y JUBILACIONES	293,610,931	206,494,416
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,950	544	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	795,695	686,346
INGRESOS FINANCIEROS	2,950	544	DONATIVO	1,472,668	20,754,682
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	21,289,965,032	20,696,767,622	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,291,901,932	9,938,880,724
			PARTICIPACIONES	2,112,567,639	1,956,903,950
			APORTACIONES	5,731,570,799	6,900,808,005
			CONVENIOS	1,447,763,494	1,081,168,770
			INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	32,751,368	37,863,833
			INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	32,751,368	37,863,833
			OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	183,725,612	24,871,335
			ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	183,725,612	24,871,335
			INVERSIÓN PÚBLICA	0	0
			INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0
			TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	18,331,388,069	18,278,486,670
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	2,958,576,963	2,418,280,952



**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Del 1 de enero al 30 septiembre de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	4,008,834,986	3,401,396,669	PASIVO CIRCULANTE	349,012,233	174,548,221
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,658,555,407	3,028,689,522	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	239,532,451	62,634,237
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	343,013,363	366,201,041	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	39,149,365	7,772,602
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	1,084,038	32,316	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	255	0
INVENTARIOS	241,630	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	35,595,258	19,764,090
ALMACENES	5,940,547	6,473,789	PROVISIONES A CORTO PLAZO	267,943	52,446,266
ACTIVO NO CIRCULANTE	19,610,493,790	18,616,682,706	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	34,466,961	31,931,027
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	195,928,051	195,276,496	PASIVO NO CIRCULANTE	1,218,182,381	1,308,876,962
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	32,397,074	31,997,074	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	1,105,510,892	1,199,021,303
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	7,258,830,271	6,960,799,791	PROVISIONES A LARGO PLAZO	112,671,488	109,855,658
BIENES MUEBLES	2,027,414,641	1,934,555,037	TOTAL DEL PASIVO	1,567,194,613	1,483,425,183
ACTIVOS INTANGIBLES	140,288,293	84,247,349	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(-134,241,186)	(-43,644,267)	HACIENDA PÚBLICA CONTRIBUIDO	15,120,917,546	15,438,820,594
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	10,089,876,646	9,453,451,227	APORTACIONES	15,120,917,546	15,438,820,594
TOTAL DEL ACTIVO	23,619,328,775	22,018,079,375	HACIENDA PÚBLICA GENERADO	6,931,216,616	5,095,833,598
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	2,958,576,963	2,418,280,952
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,349,063,912	2,955,940,862
			REVALÚOS	819,524,725	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-195,948,985)	(-278,388,215)
			TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	22,052,134,162	20,534,654,192
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	23,619,328,775	22,018,079,375
			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 ARQUEOLOGICOS, ARTISTICOS E HISTORICOS EN CUSTODIA	0	0
			BIENES ARTISTICOS EN CUSTODIA	32	0
			BIENES HISTORICOS EN CUSTODIA	580,331,231	559,275,964
			CUSTODIA DE BIENES HISTORICOS	(-580,331,263)	(-559,275,964)
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0	0
			OTRAS CUENTAS DE ORDEN	1,013,753	576,073
			CUENTAS DE ORDEN OTRAS	(-1,013,753)	(-576,073)





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

Concepto	ORIGEN	APLICACION	Concepto	ORIGEN	APLICACION
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	23,720,920	631,159,237	PASIVO CIRCULANTE	226,642,334	52,178,323
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0	629,865,885	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	176,898,213	0
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	23,187,678	0	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	31,376,763	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	1,051,722	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	255	0
INVENTARIOS	0	241,630	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	15,831,168	0
ALMACENES	533,242	0	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	52,178,323
ACTIVO NO CIRCULANTE	90,596,919	1,084,408,002	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	2,535,934	0
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	651,555	PASIVO NO CIRCULANTE	2,815,830	93,510,411
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	400,000	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	93,510,411
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	298,030,480	PROVISIONES A LARGO PLAZO	2,815,830	0
BIENES MUEBLES	0	92,859,604	PASIVO	229,458,164	145,688,734
ACTIVOS INTANGIBLES	0	56,040,945			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	90,596,919	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	636,425,419	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	317,903,048
ACTIVO	114,317,839	1,715,567,239	APORTACIONES	0	317,903,048
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,835,383,018	0
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	540,296,012	0
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	393,123,050	0
			REVALÚOS	819,524,725	0
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,439,231	0
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,835,383,018	317,903,048





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de enero al 30 septiembre 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	(-655,991,152)	0	0	0	(-655,991,152)
1. Aportaciones	(-655,991,152)	0	0	0	(-655,991,152)
B) Variaciones de la Hacienda Pública	0	0	2,762,627,979	819,524,725	3,582,152,704
1. Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,958,576,963	0	2,958,576,963
2. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	(-195,948,985)	0	(-195,948,985)
3. Revalúos	0	0	0	819,524,725	819,524,725
Saldo Neto en la Hacienda Pública al cierre de SEP-15	15,120,917,546	3,349,063,912	2,762,627,979	819,524,725	22,052,134,162



**AVANCE DE GESTION FINANCIERA**

Ejercicio 2015

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Del 1 de enero al 30 septiembre de 2015 y 2014

Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro

Concepto	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN	21,289,965,032	28,039,547,225
IMPUESTOS	1,977,537,081	2,303,220,773
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	38,052	255,957
DERECHOS	800,583,212	711,432,461
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	98,829,858	142,806,404
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	559,889,458	622,081,044
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	72,792,242	448,902
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	13,809,585,334	18,577,547,776
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,970,706,846	5,681,753,231
INGRESOS FINANCIEROS	2,950	677
APLICACIÓN	18,114,911,089	27,271,522,993
SERVICIOS PERSONALES	1,801,775,633	2,438,706,248
MATERIALES Y SUMINISTROS	185,060,999	320,432,524
SERVICIOS GENERALES	736,999,586	1,155,264,420
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	1,247,034,576	6,127,959,464
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	3,745,905,192	1,382,602,388
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	137,413,510	438,877,901
AYUDAS SOCIALES	672,940,366	1,051,884,330
PENSIONES Y JUBILACIONES	293,610,931	327,041,261
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	795,695	1,035,504
DONATIVO	1,472,668	33,874,437
PARTICIPACIONES	2,112,567,639	2,565,824,167
APORTACIONES	5,731,570,799	9,652,714,006
CONVENIOS	1,447,763,494	1,775,306,344
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,175,053,944	768,024,232

Concepto	2015	2014
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	165,502,923	906,433,083
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0	0
BIENES MUEBLES	85,428,703	0
OTROS ORIGENES DE INVERSION	80,074,220	906,433,083
APLICACION	1,900,455,224	4,042,620,040
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	55,742,644	1,020,421,402
BIENES MUEBLES	0	295,019,193
OTROS APLICACIONES DE INVERSION	1,844,712,580	2,727,179,445
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(-1,734,952,301)	(-3,136,186,957)
ORIGEN	1,267,010,002	2,481,208,926
ENDEUDAMIENTO NETO		
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	1,267,010,002	2,481,208,926
APLICACIÓN	450,708,547	249,702,209
SERVICIOS DE LA DEUDA		
INTERNO	32,751,368	49,168,432
OTROS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	417,957,179	200,533,778
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	816,301,455	2,231,506,717
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2,256,403,099	(-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	3,658,555,407	1,402,152,309





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de enero al 30 de septiembre 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	237,475,094,493	234,674,454,256	23,619,328,775	2,800,640,237
Activo Circulante	1,479,393,449	236,258,345,075	233,728,903,539	4,008,834,986	2,529,441,536
Efectivo y Equivalentes	1,402,152,309	212,873,981,758	210,617,578,660	3,658,555,407	2,256,403,099
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,313,903	7,224,028,325	6,938,328,865	343,013,363	285,699,460
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,819,993	16,144,802,758	16,155,538,713	1,084,038	(-10,735,955)
Inventarios	185,709	2,945,709	2,889,788	241,630	55,921
Almacenes	7,921,535	12,586,525	14,567,513	5,940,547	(-1,980,988)
Activo No Circulante	19,339,295,089	1,216,749,418	945,550,717	19,610,493,790	271,198,701
Inversiones Financieras a Largo Plazo	195,276,496	651,655	100	195,928,051	651,555
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	572,094,766	516,352,122	7,258,830,271	55,742,644
Bienes Muebles	2,112,843,344	161,273,670	246,702,374	2,027,414,641	(-85,428,703)
Activos Intangibles	89,069,640	63,670,141	12,451,488	140,288,293	51,218,653
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(-54,166,966)	248,511	80,322,731	(-134,241,186)	(-80,074,220)
Otros Activos no Circulantes	9,760,787,874	418,810,675	89,721,902	10,089,876,646	329,088,772
TOTALES	20,818,688,538	237,475,094,493	234,674,454,256	23,619,328,775	2,800,640,237





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de enero al 30 de septiembre 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	39,149,365
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	39,149,365
LARGO PLAZO				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	1,135,476,469	1,105,510,892
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	1,105,510,892
OTROS PASIVOS				
SUBTOTAL OTROS PASIVOS	Pesos Mexicanos		522,694,624	422,534,356
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			1,692,715,928	1,567,194,613





AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 1 de enero al 30 de septiembre 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	2,075,698	112,671,488
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	110,595,790	2,075,698	112,671,488

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

