



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

**PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
CUENTA PÚBLICA
EJERCICIO 2018**

- Estados e Información Contable
 - Estado de Actividades
 - Estado de Situación Financiera
 - Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - Estado de Flujos de Efectivo
 - Informe de Pasivos Contingentes
 - Notas a los Estados Financieros
 - Estado Analítico del Activo
 - Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS y OTROS BENEFICIOS			GASTOS y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	7,763,216	40,065,360	Gastos de Funcionamiento	727,143,643	716,999,509
Impuestos	0	0	Servicios Personales	665,161,563	663,177,047
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	18,588,403	9,121,122
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	43,393,677	44,701,338
Derechos	19,150	8,404	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros	126,131,123	85,350,051
Productos de Tipo Corriente	0	22,731,062	Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,743,065	19,325,784	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	9,340,552	8,416,556
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	678,303,207	759,798,372	Pensiones y Jubilaciones	110,790,571	86,913,495
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	876,303,207	759,798,372	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	40,767,716	0	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	33,936,499	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Retiro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,821,217	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	924,823,138	801,863,622	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	14,211,426
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	14,211,426
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	411,741	2,695,269
			Inversión Pública no Capitalizable	411,741	2,695,269
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	847,686,506	829,236,253
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	77,136,632	(27,372,631)

C.P. Ma. Tolesca Oiguir Ferrusca
 Directora de Contabilidad y Finanzas

Mtro. Dr. José Antonio Ortega Carbón
 Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	62,555,494	15,676,381	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	380,596	21,334,843
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Partición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	62,555,494	15,676,381	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	380,596	21,334,843
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
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	5,104,745	12,713,348	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	145,769,127	144,007,386	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	16,253,404	16,253,404	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(41,143,375)	(41,143,375)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	2,159	2,159	Total del Pasivo	380,596	21,334,843
Total de Activos No Circulantes	125,986,060	131,832,922	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	188,541,553	147,509,303	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	67,850,968	67,850,968
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	3,974,790	3,974,790
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,196	63,876,196
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	126,309,972	56,323,474
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	77,136,632	(27,372,631)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	43,173,340	85,696,105
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	188,160,958	126,174,460
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	188,541,553	147,509,303

C.P. Ma. Teresa Olguín Ferrusca
 Directora de Contabilidad y Finanzas

Mtro. en D. José Antonio Ortega Cerbón
 Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 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 la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	67,850,986	0	0	0	67,850,986
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	3,974,790	0	0	0	3,974,790
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,196	0	0	0	63,876,196
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	0	85,696,105	(27,372,631)	0	58,323,474
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	0	(27,372,631)	0	(27,372,631)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	85,696,105	0	0	85,696,105
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2017	67,850,986	85,696,105	(27,372,631)	0	126,174,460
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	0	(42,522,765)	104,509,263	0	61,986,498
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	0	77,136,632	0	77,136,632
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(42,522,765)	27,372,631	0	(15,150,134)
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido de 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	67,850,986	43,173,340	77,136,632	0	188,160,958

C.P. Ma. Teresa Oigüín Ferrusca
 Directora de Contabilidad y Finanzas

Mtro. en D. José Antonio Ortega Corbón
 Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 31 de diciembre de 2017 al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN	Concepto	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	7,608,603	48,640,854	PASIVO	0	20,954,247
Activo Circulante	0	46,879,113	Pasivo Circulante	0	20,954,247
Efectivo y Equivalentes	0	46,879,113	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	20,954,247
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	7,608,603	1,761,741	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,608,603	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,761,741	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	104,509,263	42,522,765
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	104,509,263	42,522,765
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	104,509,263	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	42,522,765
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			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

C.P. Ma. Teresa Ojeda Ferrasca
 Directora de Contabilidad y Finanzas

Mtro. en D. José Antonio Ortega Corbón
 Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
 Cuenta Pública
 Ejercicio 2018
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017
 (Pasar)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	924,823,138	801,883,621	Origen	7,608,603	0
Impuestos	0		Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	7,608,603	
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0		Bienes Muebles		
Contribuciones de mejoras	0		Otros Orígenes de Inversión		
Derechos	19,150	8,404	Aplicación	1,761,741	179,976,297
Productos de Tipo Corriente	33,936,498	22,731,062	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	12,713,346
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,743,065	5,523,749	Bienes Muebles	1,761,741	144,007,380
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			Otras Aplicaciones de Inversión	0	16,255,563
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	5,846,862	-179,976,297
Purificaciones y Aportaciones			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	876,303,207	759,798,371	Origen	0	21,334,843
Otros Orígenes de Operación	6,821,217	13,802,035	Endeudamiento Neto	0	21,334,843
Aplicación	847,686,506	815,024,827	Interno	0	21,334,843
Servicios Personales	665,161,593	663,177,047	Externo		
Materiales y Suministros	18,588,403	9,121,122	Otros Orígenes de Financiamiento		
Servicios Generales	43,393,677	44,701,338	Aplicación	20,954,247	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			Servicios de la Deuda		
Transferencias al resto del Sector Público			Interno	20,954,247	0
Subsidios y Subvenciones			Externo	20,954,247	0
Ayudas Sociales	9,340,552	8,416,256	Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Pensiones y Jubilaciones	110,700,571	86,913,095	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-20,954,247	21,334,843
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			Incremento/Disminución Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	62,079,247	-164,802,659
Transferencias a la Seguridad Social			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	15,676,381	13,098,563
Donativos			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	62,555,496	15,676,381
Transferencias al Exterior					
Participaciones					
Aportaciones					
Convenios	411,181	2,695,269			
Otras Aplicaciones de Operación	7,721,862	-13,161,205			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	7,721,862	-13,161,205			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables de su contenido.

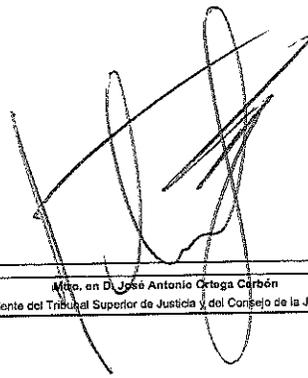
M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN
 MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MARCELA OLGUÍN FARRASCAL
 DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación del Pasivo Contingente	Saldos Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldos Final 3=(1+2)
A Fondos Contingentes a Corto Plazo Provisiones a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
B Fondos Contingentes a Largo Plazo Provisiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0	0	0
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0


C.P. Ma. Teresa Oguiza Ferrusca
Directora de Contabilidad y Finanzas


Mtro. en D. José Antonio Ortega Carbón
Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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 ejercicio fiscal 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 31 de diciembre de 2018:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
MA TERESA OLGUIN FERRUSCA	FONDO FIJO	10,000.00
KAROL YAMIN RAMIREZ TAPIA	FONDO FIJO	10,000.00
JESUS ARVIZU BARRON	FONDO FIJO	5,000.00
LORENA HERRERA SOLORIO	FONDO FIJO	10,000.00
ARTURO FLORES VELAZQUEZ	FONDO FIJO	5,500.00
PATRICIA MADRAZO BAEZ	FONDO FIJO	5,000.00
ALFREDO GODINEZ SANTIAGUILLO	FONDO FIJO	5,000.00
MA MICAELA GARCIA GARCIA	FONDO FIJO	50,000.00
MARIA ELENA BASURTO GARCIA	FONDO FIJO	30,000.00
JOSE LUIS LEDESMA MORENO	FONDO FIJO	30,000.00
MARISOL OLVERA RODRIGUEZ	FONDO FIJO	5,000.00
LEONARDO ENRIQUEZ RAMIREZ	FONDO FIJO	5,000.00
RODOLFO PEDRAZA ESCAMILLA	FONDO FIJO	10,000.00
TOTAL		\$ 180,500.00

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

• **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

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		

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

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	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

Sub-Total	\$ 0.00
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	\$ 0.00

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

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	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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	
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:

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 MERCANCIAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	NO APLICA			

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

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:

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	NO APLICA		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE 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 31 de diciembre de 2018 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	NO APLICA	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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 31 de diciembre de 2018 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

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
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
TOTAL	\$ 0.00

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
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	41'143,374.63				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre de 2018, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE			0	0		
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS			0	0		
CONCESIONES Y FRANQUICIAS			0	0		
LICENCIAS			0	0		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0		0	0		
TOTAL			\$ 0.00	\$ 0.00		

• **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las 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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

- Otros Activos

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre de 2018 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

\$2,159.06

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	2,159.06	
Sub-Total	\$ 2,159.06	
TOTAL	\$ 2,159.06	

Pasivo¹

Se informa el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	

¹ 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 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	368,702.93
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11,893.04
Sub-Total	380,595.97
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
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
TOTAL	380,595.97

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

Se informa el monto al 31 de diciembre 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:

(Pesos)

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	
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 31 de diciembre 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:

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

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		
TOTAL	\$ 0.00		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre de 2018. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0
TOTAL	\$ 0.00

ii) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre de 2018 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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	924'823,138.03	
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 CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0	
OTROS INTERESES	0	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

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	924'823,138.03	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre de 2018, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

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 CAMBIO A FAVOR		0		

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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		

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 31 de diciembre de 2018:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	847'686,506.38
-----------------------	----------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	348'825,507.81	41.15%

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

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 31 de diciembre de 2018:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/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 31 de diciembre de 2018 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	77'136,631.65	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	43'173,341.06	
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	\$ 0.00	
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	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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:

(Pesos)

CUENTA	2018	2017
Efectivo	180,500.00	181,500.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	54'018,895.67	15'494,881.49
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	8'356,098.45	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	62'555,494.12	15'676,381.49

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre 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 31 de diciembre de 2018 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

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	0%	0
Bienes Muebles	1'761,740.98	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:

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

	2018	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	77'136,631.65	(27'372,630.00)
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	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	77'136,631.65	(13'161,205.00)

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente 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:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		924'823,138.03
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros	0	
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		924'823,138.03

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

1. Egresos Presupuestarios		849'448,247.36
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1'761,740.98
Mobiliario y equipo de administración	305,300.59	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Vehículos y equipo de transporte	1'323,369.00	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	127,327.07	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Bienes artísticos, culturales y científicos	5,744.32	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Proyectos productivos y acciones de fomento	0	
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Concesión de préstamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Otras inversiones financieras	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		847'686,506.38

b) Notas de Memoria:

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:

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:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia Total de la cuenta		439,799,820.45
BBVA Bancomer. Cta. 0180210749 Qro.		5,349,330.31
BBVA Bancomer. Cta. 0154224825 Corregidora		55,130.88
BBVA Bancomer. Cta. 0161104012 Amealco		801,910.51

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

BBVA Bancomer. Cta. 0161104659 Cadereyta		939,677.30
BBVA Bancomer. Cta. 0161083732 Jalpan		736,290.00
BBVA Bancomer. Cta. 0161083120 Tolimán		778,339.54
BBVA Bancomer. Cta. 0161103733 San Juan del Río		1'780,162.27
BBVA Bancomer. Cta. 0162336553 Tarjetas Qro.		2'078,791.52
BBVA Bancomer. Cta. 0164569490 Tarjetas SJR		0.00
BBVA Bancomer. 0183437361		43,774.69
BBVA Bancomer. Ctrato. 2037267924 Fondos de Inversión		402'501,889.18
Dotación efectivo Centro de Justicia		1'096,000.00
Resguardo vales desp./cheques nomin. Querétaro		3'018,350.01
Resguardo vales desp. /cheques nomin. San Juan del Río		1'068,834.50
BBVA Bancomer. Cta. 0196260373		587,500.20
Comisiones Bancarias de Fondos Ajenos		36,972.29
BBVA Bancomer Cta.0111730762		190,155.54
BBVA Bancomer Cta. 2048700982 Recuperación FA		17'566,603.93
Tesorería Municipios		1'169,607.68

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre de 2018, tasa y vencimiento:

(Pesos)

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 31 de diciembre de 2018, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

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 31 de diciembre de 2018, y vencimiento:

(Pesos)

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	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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:

(Pesos)

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:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre de 2018 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	889'303,207.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	35'519,931.03	
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	(924'823,138.03)	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	(889'303,207.00)	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	66'990,551.23	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	(22'135,591.59)	
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	849'448,247.36	
Total	\$ 0.00	

c) 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 período, 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 período 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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 período sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios.

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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 31 de diciembre 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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

□ 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 manera directa entera el pago y retención de impuestos.

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 Proyectistas 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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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 período del mes de enero al mes de diciembre 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.

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		

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2018

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 ejercicio fiscal 2018 se capitalizaron gastos por la cantidad de \$ 1'761,740.98 correspondientes a la adquisición de Activos.

- Inversiones en valores

Al cierre del ejercicio fiscal 2018 se tiene un monto en inversiones de \$ 8'356,098.45 (Ocho millones trescientos cincuenta y seis mil noventa y ocho pesos 45/100 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 ejercicio fiscal 2018, se recaudaron ingresos en forma acumulados por la cantidad total de \$924'823,138.03 (Novecientos veinticuatro millones ochocientos veintitrés mil ciento treinta y ocho pesos 03/100 M.N.), importe que se integra por los siguientes conceptos:

□ Derechos:

\$ 19,149.69 (Diecinueve mil ciento cuarenta y nueve pesos 69/100 M.N.), cantidad que corresponde al 0.0001% de la recaudación del periodo.

□ Otros ingresos y beneficios:

\$40'757,715.90 (Cuarenta millones setecientos cincuenta y siete mil setecientos quince pesos 90/100 M.N.), cantidad que corresponde al 4.41% de la recaudación del periodo.

□ Aprovechamientos:

\$7'743,065.44 (Siete millones setecientos cuarenta y tres mil sesenta y cinco pesos 44/100 M.N.), representa un 0.84% de la recaudación del periodo.

□ Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

\$876'303,207.00 (Ochocientos setenta y seis millones trescientos tres mil doscientos siete pesos 00/100 M.N.), cantidad que corresponde al 94.75% 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.

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/023/18

14.- Información por segmentos.

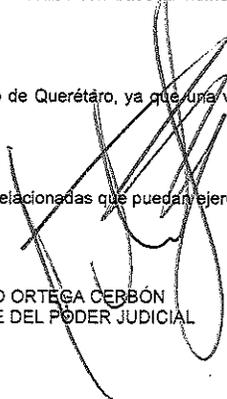
La distribución y ejecución presupuestal se realiza con base al número de áreas que integran el Poder Judicial del Estado de Querétaro y está sujeta a las necesidades del mismo.

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.



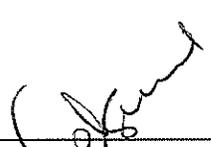
M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN
MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

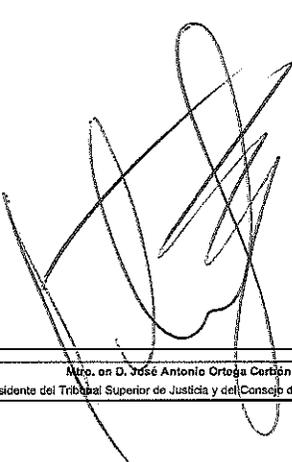


C.P. MA. TERESA OLGUÍN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 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	147,509,303	4,483,720,013	4,442,687,763	188,541,553	41,032,250
Activo Circulante	15,676,381	4,481,247,614	4,434,368,501	62,555,494	46,879,113
Efectivo y Equivalentes	15,676,381	3,538,528,392	3,491,647,279	62,555,494	46,879,113
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	942,721,222	942,721,222	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	131,832,922	2,472,399	8,319,262	125,986,060	(5,846,862)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,713,348	411,741	8,020,346	5,104,745	(7,608,603)
Bienes Muebles	144,007,386	1,843,587	81,846	145,769,127	1,761,741
Activos Intangibles	16,253,404	0	0	16,253,404	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(41,143,375)	217,071	217,071	(41,143,375)	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Activos no Circulantes	2,159	0	0	2,159	0


C.P. Ma. Teresa Olguin Corrusca
Directora de Contabilidad y Finanzas

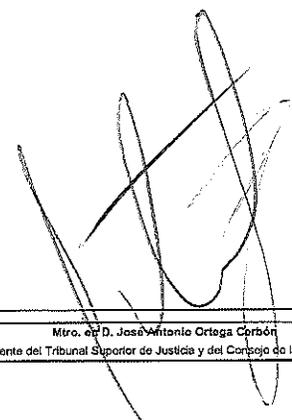

Mtro. Dr. José Antonio Ortega Cortés
Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Cuenta Pública
Ejercicio 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SubTotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
SubTotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			21,334,843	380,596
Total Deuda y Otros Pasivos			21,334,843	380,596


 C.P. Ma. Teresa Oguín Ferrusca
 Directora de Contabilidad y Finanzas


 Mtro. Dr. José Antonio Ortega Carón
 Presidente del Tribunal Superior de Justicia y del Consejo de la Judicatura

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