



ESTADO DE QUERÉTARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019
(Pesos)

	2019 - 09	2018 - 09	PASIVO	2019 - 09	2018 - 09
ACTIVO					
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	81,994,503.41	72,599,441.59	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,161,620.31	12,281,686.56
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	27,000.00	TOTAL DE Pasivo Circulante	17,161,620.31	12,281,686.56
TOTAL DE Activo Circulante	81,994,503.41	72,626,441.59	TOTAL DE PASIVO	17,161,620.31	12,281,686.56
Activo No Circulante			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,104,744.80	5,104,744.80	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Bienes Muebles	152,449,205.15	144,477,231.01	Donaciones de Capital	3,974,790.00	3,974,790.00
Activos Intangibles	18,360,470.66	16,253,404.10	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,195.94	63,876,195.94
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Otros Activos no Circulantes	(41,143,374.63)	(41,143,374.63)	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
TOTAL DE Activo No Circulante	134,763,205.04	124,694,164.34	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	11,435,129.49	74,014,592.37
TOTAL DE ACTIVO	216,757,708.45	197,320,605.93	Resultados de Ejercicios Anteriores	120,309,972.71	48,173,341.06
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	199,596,088.14	185,038,919.37
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	216,757,708.45	197,320,605.93

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERRÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C. P. MA. TERESA OLGUÍN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

(Pesos)

	2019 - 09	2018 - 09
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	5,633,402.83	5,732,386.64
Derechos	7,566.52	16,529.69
Aprovechamientos	5,625,836.31	5,715,856.95
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	518,000,000.00	587,000,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	518,000,000.00	587,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	53,710,375.64	29,867,543.31
Ingresos Financieros	31,374,430.88	24,952,932.15
Otros Ingresos y Beneficios Varios	22,335,944.76	4,914,611.16
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	577,343,778.47	622,599,929.95
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	486,579,338.64	473,909,587.66
Servicios Personales	446,434,676.81	426,157,779.20
Materiales y Suministros	9,366,809.57	16,546,090.10
Servicios Generales	30,777,852.26	31,205,718.36
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	79,329,310.34	74,264,008.68
Ayudas Sociales	5,712,409.00	6,056,276.00
Pensiones y Jubilaciones	73,616,901.34	68,207,732.68
Inversión Pública	0.00	411,741.24
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	411,741.24
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	565,908,648.98	548,585,337.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	11,435,129.49	74,014,592.37

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

Estado de Variación en la Hacienda Pública

01 DE OCTUBRE DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

(Pesos)

Conceptos	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	67,850,985.94				67,850,985.94
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	3,974,790.00				3,974,790.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,876,195.94				63,876,195.94
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		43,173,341.06	74,014,592.37		117,187,933.43
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			74,014,592.37		74,014,592.37
Resultados de Ejercicios Anteriores		43,173,341.06			43,173,341.06
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2018	67,850,985.94	43,173,341.06	74,014,592.37	0.00	185,038,919.37
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2019		77,136,631.65	(62,579,462.88)		14,557,168.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			11,435,129.49		11,435,129.49
Resultados de Ejercicios Anteriores		77,136,631.65	(74,014,592.37)		3,122,039.28
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2019				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019	67,850,985.94	120,309,972.71	11,435,129.49	0.00	199,596,088.14

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE OCTUBRE DEL 2018 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

(Pesos)

	ORIGEN	APLICACIÓN
	<u>2019 - 09</u>	<u>2019 - 09</u>
ACTIVO	27,000.00	19,464,102.52
Activo Circulante	27,000.00	9,395,061.82
Efectivo y Equivalentes	0.00	9,395,061.82
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,000.00	0.00
Activo No Circulante	0.00	10,069,040.70
Bienes Muebles	0.00	7,971,974.14
Activos Intangibles	0.00	2,097,066.56
PASIVO	4,879,933.75	0.00
Pasivo Circulante	4,879,933.75	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,879,933.75	0.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	77,136,631.65	62,579,462.88
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	77,136,631.65	62,579,462.88
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	62,579,462.88
Resultados de Ejercicios Anteriores	77,136,631.65	0.00

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FIANANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019
(Pesos)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2019 - 09	2018 - 12
ORIGEN		
Derechos	7,566.52	19,149.69
Aprovechamientos	5,625,836.31	7,743,065.44
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	518,000,000.00	876,303,207.00
Ingresos Financieros	31,374,430.88	33,936,499.27
Otros Orígenes de Operación	22,335,944.76	6,821,216.63
TOTAL ORIGEN	577,343,778.47	924,823,138.03
APLICACIÓN		
Servicios Personales	446,434,676.81	665,161,562.89
Materiales y Suministros	9,366,809.57	18,588,402.66
Servicios Generales	30,777,852.26	43,393,676.97
Ayudas Sociales	5,712,409.00	9,340,552.00
Pensiones y Jubilaciones	73,616,901.34	110,790,570.62
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	411,741.24
TOTAL APLICACIÓN	565,908,648.98	847,686,506.38
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	11,435,129.49	77,136,631.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	7,608,603.31
TOTAL ORIGEN	0.00	7,608,603.31
APLICACIÓN		
Bienes Muebles	6,680,077.98	1,761,740.98
Otros Orígenes de Inversión	2,097,066.56	0.00
TOTAL APLICACIÓN	8,777,144.54	1,761,740.98
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(8,777,144.54)	5,846,862.33
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
Otros Orígenes de Financiamiento	16,781,024.34	0.00
TOTAL ORIGEN	16,781,024.34	0.00
APLICACIÓN		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	20,954,247.44
TOTAL APLICACIÓN	0.00	20,954,247.44
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	16,781,024.34	(20,954,247.44)
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	19,439,009.29	62,029,246.54
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	62,555,494.12	15,676,381.49
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	81,994,503.41	62,555,494.12



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019
(Pesos)

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2019 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019
(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	188,541,554.62	2,824,099,486.85	2,795,883,333.02	216,757,708.45	28,216,153.83
<i>Activo Circulante</i>	62,555,494.12	2,815,322,342.31	2,795,883,333.02	81,994,503.41	19,439,009.29
Efectivo y Equivalentes	62,555,494.12	2,136,957,292.18	2,117,518,282.89	81,994,503.41	19,439,009.29
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	678,365,050.13	678,365,050.13	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	125,986,060.50	8,777,144.54	0.00	134,763,205.04	8,777,144.54
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,104,744.80	0.00	0.00	5,104,744.80	0.00
Bienes Muebles	145,769,127.17	6,680,077.98	0.00	152,449,205.15	6,680,077.98
Activos Intangibles	16,253,404.10	2,097,066.56	0.00	18,350,470.66	2,097,066.56
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e	(41,143,374.63)	0.00	0.00	(41,143,374.63)	0.00
Otros Activos no Circulantes	2,159.06	0.00	0.00	2,159.06	0.00

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

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

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<i>DEUDA PÚBLICA</i>				
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	380,595.97	17,161,620.31
Total Deuda y Otros Pasivos			380,595.97	17,161,620.31

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

(Pesos)

NÚMERO CUENTA	DENOMINACIÓN	CONCEPTO DE LA CONTINGENCIA	TERCERO RELACIONADO	IMPORTE DEL PASIVO
742.1.0.00.01	Juicio de Amparo 1115/2015-V	Juicio de amparo 1115/2015-V	Carlos Rafael Escalante Munguía	4,678,414.26
742.1.0.00.02	Expediente No. 2232/2016/1	Expediente No. 2232/2016/1	Diana Pérez Soriano	183,303.00
TOTAL				4,861,717.26

M. EN D. JOSÉ ANTONIO ORTEGA CERBÓN

MAGISTRADO PRESIDENTE DEL PODER JUDICIAL

C.F. MA TERESA OLGUIN FERRUSCA

DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Reporte: Estado de Situación Financiera

Sección: NOTAS

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 30 de septiembre de 2019, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, a saber:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

1) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- Efectivo y equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses, al 30 de septiembre de 2019:

Sección: FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

(Pesos)		
Cuenta	Periodo 201909	Periodo 201809
F.F. Ma. Teresa Oiguin Ferrusca	10,000.00	10,000.00
F.F. Károl Yazmín Ramírez Tapia	10,000.00	10,000.00
F.F. Jesús Arvizu Barrón	5,000.00	5,000.00
F.F. Ma. Irma Ponce Leija	0.00	10,000.00
F.F. Lorena Herrera Solorio	10,000.00	10,000.00
F.F. Arturo Flores Velázquez	0.00	5,500.00
F.F. Patricia Madrazo Baez	0.00	5,000.00
F.F. Alfredo Godínez Santiaguillo	0.00	5,000.00
F.F. Micaela García García	50,000.00	50,000.00
F.F. María Elena Basurto García	30,000.00	30,000.00
F.F. José Luis Ledesma Moreno	30,000.00	30,000.00
F.F. Marisol Oivera Rodríguez	0.00	5,000.00
F.F. Mayra Guadalupe Ifiguez Aguilar	0.00	1,000.00
F.F. Leonardo Enríquez Ramírez	5,000.00	5,000.00
F.F. Rodolfo Pedraza Escamilla	10,000.00	0.00
F.F. Paulina Yunueth Echeverría Ramos	5,000.00	0.00
F.F. Cristina Hernández de León	5,000.00	0.00
F.F. Luis Alfonso Yañez de la Garza	5,000.00	0.00
F.F. Luis Eusebio Alberto Avendaño González	5,500.00	0.00
TOTAL	180,500.00	181,500.00

Sección: INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES

(Pesos)		
Cuenta	Periodo 201909	Periodo 201809
BBVA Bancomer Inversión Cuenta 2031224433	28,487,651.12	21,898,369.57
TOTAL		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

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

2. Por tipo de contribución se informa el monto que al 30 de septiembre de 2019 se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (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 informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Sección: **CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS**

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 PRODUCTOS		0		
APROVECHAMIENTOS		0		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		
TOTAL		\$ 0.00		

Sección: **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

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	
sub-Total	00.00	
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 DIVERSO	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Sección: DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

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	
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	

• Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

Sección: CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN

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 MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
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			



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

5. 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:

Sección: CUENTA DE ALMACÉN

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 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE	NO APLICA		
PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

• Inversiones Financieras

6. De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 30 de septiembre de 2019 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

Sección: FIDEICOMISO

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

7. Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre de 2019 de las participaciones y aportaciones de capital

Sección: PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

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

8. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles e inmuebles, el monto al 30 de septiembre de 2019 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:

Sección: CUENTA DE BIENES MUEBLES

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO APLICACIÓN
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	\$ 0.00	\$ 41'143,374.63			

Sección: CUENTA DE BIENES INMUEBLES

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

9. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de septiembre de 2019, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

Sección: CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES

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

• Estimaciones y deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Sección: CUENTA DE 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

• Otros Activos

11. De las cuentas de otros activos se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de septiembre de 2019 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Sección: CUENTA DE OTROS ACTIVOS

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA	0	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS,
DE COMISOS, 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 2159.06

Sub-Total \$2159.06

TOTAL \$2159.06

Pasivo

1. Se elabora una relación de las cuentas y documentos por pagar al 30 de septiembre de 2019, 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:

Sección: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	3'687,114.41	
PROVEEDORES POR PAGAR	5'005,763.25	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS	0	
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	8'429,254.99	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	39,487.66	
Sub-Total		\$ 17'161,620.31
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	0	
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	
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	0	
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	

*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.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2019 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:

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	

2. Se informa de manera agrupada el monto al 30 de septiembre de 2019 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:

Sección: FONDOS DE BIENES DE TERCEROS

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		

3. Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza al 30 de septiembre de 2019, así como, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Sección: PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
Sub-Total	\$0.00		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Reporte: Estado de Actividades

Sección: INGRESOS DE GESTIÓN

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubro de Ingresos, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2019:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVAS
IMPUESTO		
Impuestos Sobre los Ingresos	0	
Impuestos Sobre el Patrimonio	0	
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0	
Impuestos al Comercio Exterior	0	
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0	
Impuestos Ecológicos	0	
Accesorios de Impuesto	0	
Otros Impuestos	0	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		
Aportaciones para Fondos de Vivienda	0	
Cuotas para la Seguridad Social	0	
Cuotas de Ahorro para el Retiro	0	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0	
Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
DERECHOS		
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0	
Derechos por Prestación de Servicios	7,566.52	
Accesorios de Derechos	0	
Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	
Otros Derechos	0	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

PRODUCTOS

Productos	0
Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0

APROVECHAMIENTOS

Multas	5'625,836.31
Indemnizaciones	0
Reintegros	0
Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0
Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0
Accesorios de Aprovechamientos	0
Otros Aprovechamientos	0

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	0

TOTAL INGRESOS DE GESTION \$ 5'633,402.83



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

° PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES.

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubro de Ingresos, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2019 y cualquier característica significativa:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVAS
Participaciones	0	
Aportaciones	0	
Convenios	0	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	
Fondos Distintos de Aportaciones	0	
Transferencias y Asignaciones	518'000,000.00	
Subsidios y Subvenciones	0	
Pensiones y Jubilaciones	0	
Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0	
TOTAL	\$518'000,000.00	

° OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

3. De los rubros de los Ingresos Financieros, incremento por Variación de inventarios, disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia, disminución del exceso de provisiones y de otros ingresos y beneficios varios, se informan los montos totales al 30 de septiembre de 2019 y cualquier característica significativa:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVAS
Ingresos Financieros	31'374,430.88	
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	22'335,944.76	
TOTAL	\$53'710,375.64	

Sección: GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Explica aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 30 de septiembre de 2019:

MONTO TOTAL DE GASTOS	565'908,648.98	
CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	273'189,499.97	48.27%
JUBILACIONES	57'583,216.36	10.17%



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Reporte: Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Sección: NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

1. Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de septiembre de 2019:

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	8'777,144.54	
Bienes Intangibles	0	
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado al 30 de septiembre de 2019:

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 11'435,129.49	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 120'309,972.71	
REVALÚOS		
Revalúo de Bienes Inmuebles	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS		
Reservas de Patrimonio	\$ 0.00	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
Cambios en Políticas Contables	\$ 0.00	
Cambios por Errores Contables	0	

Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

1. 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:

CUENTA	2019	2018
Efectivo	180,500.00	181,500.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	53'326,352.29	54'361,184.82
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	28'487,651.12	11'006,934.94
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	\$ 81'994,503.41	\$ 65'549,619.76



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

2. Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre de 2019 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 30 de septiembre de 2019 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

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	0.00	0%	0
Bienes Muebles	8'777,144.54	0%	0

3. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	11'435,129.49	78'737,484.20
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
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	11'435,129.49	78'737,484.20

Reporte: Conciliación Presupuesto contra Contabilidad

Sección: PRESUPUESTO / CONTABILIDAD

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE 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:

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 577'343,778.47
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$577'343,778.47



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

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

1. Egresos Presupuestarios		\$ 574'685,793.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 8'777,144.54
Mobiliario y equipo de administración	3'107,848.51	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	3'503,600.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	52,389.47	
Activos biológicos	0.00	
Bienes artísticos, culturales y científicos	16,240.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	2'097,066.56	
Obra pública en bienes de dominio público	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de préstamos	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Otras inversiones financieras	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$565'908,648.98

Reporte: Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Sección: NOTAS EL ESTADO DE SITUACION 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, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

Cuentas de orden contables

1. 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:

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia Total de la cuenta		\$ 545'738,451.26
BBVA Bancomer. Cta. 0180210749 Qro.		7'487,789.94
BBVA Bancomer. Cta. 0154224825 Corregidora		23,894.10



ESTADO DE QUERETARO
PODER JUDICIAL

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

BBVA Bancomer. Cta. 0161104012 Amealco	1'208,823.22
BBVA Bancomer. Cta. 0161104659 Cadereyta	2'235,898.45
BBVA Bancomer. Cta. 0161083732 Jalpan	1'071,344.58
BBVA Bancomer. Cta. 0161083120 Toluimán	1'134,121.96
BBVA Bancomer. Cta. 0161103733 San Juan del Río	2'683,849.42
BBVA Bancomer. Cta. 0162336553 Tarjetas Qro.	0.00
BBVA Bancomer. Cta. 0164569490 Tarjetas SJR	0.00
BBVA Bancomer. 0183437361	238,579.62
BBVA Bancomer. Ctrato. 2037267924 Fondos de Inversión	522'381,728.11
Dotación efectivo Centro de Justicia	1'326,500.00
Resguardo vales desp./cheques nomin. Querétaro	2'197,650.37
Resguardo vales desp. /cheques nomin. San Juan del Río	260,211.72
BBVA Bancomer. Cta. 0196260373	1'837,290.87
Comisiones Bancarias de Fondos Ajenos	33,806.47
Tesorería Municipios	1'600,133.77
BBVA Bancomer Cta.0112701412 Ejecución jalpan	16,828.66

Custodia de Valores Total de la Cuenta	\$ 486'920,086.91
Juzgado 6° civil	100.00
Juzgado 1° Penal	7,698.24
Juzgado 2° Penal	13,987.82
Juzgado 3° Penal	815.00
Juzgado 4° Penal	3,050.00
Juzgado 5° Penal	2,557.60
Juzgado 6° Penal	1,618.72
Jgdo. C. Consig. EDC Qro.	363,297.45
C. Consignaciones CCI	1,225.00
FA Juzg. Civiles Qro	4'322,361.37
FA Juzg. Penales Qro	31'633,012.95
Secretaría de Acuerdos	7'973,454.99
Jgdo. 1° Civil SJR	56.00
Jgdo. 1° Penal SJR	38,482.84
Jgdo. 2° Penal SJR	2,921.50
Jgdo. de 1a. Instancia Amealco	2'550,874.37
Jgdo. de 1a. Instancia Cadereyta	8'047,926.46
Jgdo. de 1a. Instancia Jalpan	3'337,747.52
Jgdo. de 1a. Instancia Toluimán	2'435,103.34
Jgdo. 3° Penal SJR	662,905.95
C. Consig. EDC SJR	75,990.36
Jgdo. 2° Municipal Qro	1,000.00
Jgdo. Municipal SJR	1,000.00
Jgdo. Menor Mixto de Amealco	306,590.57
Jgdo. Menor Mixto Cadereyta	383,342.09
Jgdo. Menor Mixto de Jalpan	31,191.50
Jgdo. Menor Mixto Toluimán	5,386.00
Jgdo. Menor Mixto Corregidora	23,893.25
Jgdo. Menor Mixto El Marques	218,386.71
Jgdo. Menor Mixto de Tequisquiapan	236,455.99
Consejo tutelar	9,640.80
FA Jgdos. Civiles SJR	1'791,939.16
FA Jgdos. Penales SJR	5'895,139.38
Jgdo. Menor Mixto de Ezequiel Montes	207,698.78
PA Consignaciones Qro	1'413,014.84
PA Consignaciones SJR	1'116,065.53
Jgdo. 3° Menor Civil Qro	2,025.47
Jgdo. Menor de Pinal de Amoles	5,250.70
Jgdo. Menor de Huimilpan	8,235.50
Jgdo Menor Pedro Escobedo	8,523.00
Jgdo. Menor de Colón	1,000.00
Jgdo 2° Municipal Penal Qro	117,501.13
Centro de Justicia Qro	437'130,956.42
C. Consignaciones civiles SJR	29'321,061.92
Pensión Alimenticia Tarjeta Qro	1,948.34
Pensión Alimenticia Tarjeta SJR	0.00
Jgdo. Menor Mixto Arroyo Seco	850.00
Valores en Resguardo Qro	2'197,650.37
Valores en Resguardo SJR	260,211.72
Tribunal de Justicia Penal SJR	1'410,445.87
Tribunal de Justicia Penal Amealco	148,000.00
Tribunal de Justicia Penal Cadereyta	187,000.00
Tribunal de Justicia Penal Jalpan	54,080.60
Tribunal de Justicia Penal Toluimán	38,530.00
Juzgados Menores en Tesorería	1'600,133.77
Intereses Bancarios FA	112,114.37
Jgdo. de Ejecución Jalpan	17,000.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

2. Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de septiembre de 2019, tasa y vencimiento:

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 30 de septiembre de 2019, tasa y vencimiento:

C. Avales y Garantías

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
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:

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	Laboral	\$4'861,717.26

3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

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 30 de septiembre de 2019, y vencimiento:

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	

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:

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	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

Se informa del monto al 30 de junio de 2019 de las cuentas de orden presupuestario:

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	881'565,482.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-317'877,094.00	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	13'655,390.47	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	-577'343,778.47	
Total	0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-931'565,482.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	129'257,376.82	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-25'645,941.70	
Presupuesto de Egresos Comprometido	253'268,253.36	
Presupuesto de Egresos Devengado	8'545,684.88	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	
Presupuesto de Egresos Pagado	566'140,108.64	
Total	0.00	

Reporte: Notas de Gestión Administrativa

Sección: 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 2019, a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Poder Judicial del Estado de Querétaro, a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.- Panorama Económico y Financiero.

Se informa sobre las principales condiciones económico - financieras bajo las cuales el Poder Judicial del Estado de Querétaro, estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3.- Autorización e Historia.

Se informa sobre:

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 30 de septiembre como sigue:

Sala Penal

Primera Sala Civil

Segunda Sala Civil

Sala Familiar

Sala Especializada en Justicia para Adolescentes

-Apertura del Juzgado 12° en materia Familiar

-Desaparición del Juzgado Menor de Querétaro

-Fusión de los Juzgados Penales quedando en funciones Juzgado 1° y 2° penal



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

4.- Organización y Objeto Social.
Se informa sobre:

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 2019, 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
- ? Decreto por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2019.

e).- Consideraciones Fiscales del Ente.

El Poder Judicial a partir del ejercicio fiscal 2018, cuenta con un RFC propio, por lo que de 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 Projectistas 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 Cíviles, Penales y Mixtos

Administrativa de apoyo a la función Jurisdiccional

Oficialía de Partes

Oficina Central de Consignaciones

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

g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitante o fideicomisario.

No aplica al Poder Judicial del Estado de Querétaro



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Se informa sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Los Estados Financieros Contables correspondientes al periodo del mes de enero al mes de septiembre de 2019, 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.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos. El Poder Judicial cumple en cada uno de sus registros contables y presupuestales.

- c) Postulados básicos.

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.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Para el caso del presente informe del Poder Judicial del Estado de Querétaro, no se ha aplicado alguna normatividad supletoria.

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
- Su plan de implementación;
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

El Poder Judicial del Estado de Querétaro se ha apegado a los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental desde el año 2011.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Se informa sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. En el periodo que se informa no se realizaron cambios en políticas contables ni corrección de errores.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Se informa sobre:

a) Activos en moneda extranjera. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

b) Pasivos en moneda extranjera. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

c) Posición en moneda extranjera. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

d) Tipo de cambio. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

e) Equivalente en moneda nacional. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

8.- Reporte analítico de Activo.

Debe mostrar la siguiente información:

a)- Vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activo.

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		
EQUIPO DE TRANSPORTE	Línea recta	20%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	Línea recta	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	Línea recta	10%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. No se generó información durante el periodo que se informa.

c)- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. Al cierre del mes de septiembre de 2019 se capitalizaron gastos por la cantidad de \$8'777,144.54 correspondientes a la adquisición de Activos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No se generó información durante el periodo que se informa.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No se generó información durante el periodo que se informa.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. No se generó información durante el periodo que se informa.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No se generó información durante el periodo que se informa.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No se generó información durante el periodo que se informa.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a)- Inversiones en valores.

Al cierre del mes de septiembre de 2019 se tiene un monto en inversiones de \$28'487,651.12.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica para el Poder Judicial.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica para el Poder Judicial.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica para el Poder Judicial.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. No aplica para el Poder Judicial.

9.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

10.- Reporte de la Recaudación.

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Al cierre del mes de septiembre de 2019, se recaudaron ingresos en forma acumulados por la cantidad total de \$577'343,778.47, importe que se integra por los siguientes conceptos:

Derechos:

\$ 7,566.52, cantidad que corresponde al 0.0001% de la recaudación del periodo.

Otros ingresos y beneficios:

\$53'710,375.64, cantidad que corresponde al 9.30% de la recaudación del periodo.

Aprovechamientos:

\$5'625,836.31, representa un 0.97% de la recaudación del periodo.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

\$518'000,000.00, cantidad que corresponde al 89.73% de la recaudación del periodo.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Se proyecta que durante el segundo semestre de 2019, la recaudación será equiparable a la del primer semestre, salvo en el rubro de Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

11.- Informe sobre deuda y reporte analítico de la deuda.

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

12.- Calificaciones otorgadas.

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

13.- Proceso de mejora.

Se informa de:

a) Principales Políticas de control interno. Se emite programa anual de auditoría para el ejercicio 2019 autorizado en Sesión del Consejo de la Judicatura de fecha 10 de Abril de 2019.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se emitió Programa Operativo Anual que rige el ejercicio presupuestal en el año 2019 con el oficio No.PRES/DCF/049/19.

14.- Información por segmentos.

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

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.

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de 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.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

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.

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada. El Poder Judicial del Estado cumple con este numeral.

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

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

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