



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente:

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasiva Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	2,421,051	2,827,127	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,034,815	2,192,880
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	383,546	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	175,973	25,042	Porción 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	61,223	61,223	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	3,041,793	2,913,391	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	1,034,815	2,192,880
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
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	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	10,598,435	10,358,232	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,067,664	-498,072	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos 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	0	0	Total del Pasivo	1,034,815	2,192,880
Total de Activos No Circulantes	9,530,770	9,860,160	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	12,572,563	12,773,551	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,861,734	4,861,734
			Aportaciones	4,861,734	4,861,734
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	957,078	2,625,659
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,718,938	3,093,278
			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	11,537,749	10,580,671
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	12,572,563	12,773,551

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

C.P. Luis Alberto Bravo Becerril
Director Administrativo

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Contable



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente: ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	155,160	Gastos de Funcionamiento	53,207,525	76,698,257
Impuestos	0	0	Servicios Personales	46,264,605	65,810,995
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	887,932	1,232,188
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	6,054,988	9,555,074
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	155,160	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	53,947,326	76,552,768	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	7,761,568	8,826,040	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	46,185,758	67,726,728	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	786,869	3,056,553	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	17	7,559	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	786,852	3,048,994	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	54,734,195	79,764,481	Convenios	0	0
			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	569,593	440,565
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	569,593	440,565
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	53,777,118	77,138,822
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	957,078	2,625,659

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

C.P. Luis Alberto Bravo Becerra
Director Administrativo

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Contable



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
 Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
 (Pesos)

Ente: _____

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	975,669	774,681	PASIVO	0	1,158,066
Activo Circulante	406,076	534,478	Pasivo Circulante	0	1,158,066
Efectivo y Equivalentes	406,076	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,158,066
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	383,546	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	150,931	Porción 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
Activo No Circulante	569,593	240,203	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
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	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	240,203	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	569,593	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,625,659	1,668,582
Otros Activos no Circulantes	0	0	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	2,625,659	1,668,582
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,668,582
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,625,659	0
			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

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

Luis A. Bravo B.

C.P. Luis Alberto Bravo Becerril
Director Administrativo

Genaro Hernández Rodríguez

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Control



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(pesos)

Ente Público:

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	4,861,734	0	0	0	4,861,734
Aportaciones	4,861,734	0	0	0	4,861,734
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 Neto del Ejercicio	0	3,093,278	2,625,659	0	5,718,937
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,625,659	0	2,625,659
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,093,278	0	0	3,093,278
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	4,861,734	3,093,278	2,625,659	0	10,580,671
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio al 30 de septiembre del 2015	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 Neto del Ejercicio	0	2,625,659	-1,668,582	0	957,078
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-1,668,582	0	-1,668,582
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,625,659	0	0	2,625,659
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio al 30 de septiembre del 2015	4,861,734	5,718,938	957,078	0	11,537,749

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

Luis A. Bravo

C.P. Luis Alberto Bravo Becerra
Director Administrativo

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado de Finanzas



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente:

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	54,734,195	79,764,481	Origen	569,593	440,565
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	569,593	440,565
Derechos	0	0	Aplicación	3,435,455	3,117,054
Productos de Tipo Corriente	0	155,160	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	240,203	1,504,765
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	3,195,252	1,612,288
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,865,862	-2,676,488
Participaciones y Aportaciones	7,761,568	8,826,040	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	46,185,758	67,726,728	Origen	2,625,659	1,149,861
Otros Orígenes de Operación	786,869	3,056,553	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	53,207,525	76,698,257	Interno	0	0
Servicios Personales	46,264,605	65,810,995	Externo	0	0
Materiales y Suministros	887,932	1,232,188	Otros Orígenes de Financiamiento	2,625,659	1,149,861
Servicios Generales	6,054,988	9,655,074	Aplicación	1,692,543	519,517
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,692,543	519,517
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	933,116	630,344
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-406,076	1,020,080
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,827,127	1,807,046
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,421,051	2,827,127
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,526,670	3,066,225			

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

Luis A. Bravo B.

C.P. Luis Alberto Bravo Becerril
Director Administrativo

Genaro Hernández Rodríguez

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Contable



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente: _____

ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ACTIVO	12,773,551	152,121,756	152,322,744	12,572,563	-200,988
Activo Circulante	2,913,391	151,881,553	151,753,151	3,041,793	128,402
Efectivo y Equivalentes	2,827,127	94,061,360	94,467,436	2,421,051	-406,076
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	55,880,844	55,497,297	383,546	383,546
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,042	1,939,350	1,788,418	175,973	150,931
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	61,223	0	0	61,223	0
Activo No Circulante	9,860,160	240,203	569,593	9,530,770	-329,390
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	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	10,358,232	240,203	0	10,598,435	240,203
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-498,072	0	569,593	-1,067,664	-569,593
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

C.P. Luis Alberto Bravo Becerril
Director Administrativo

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Contable



AVANCE DE LA GESTIÓN FINANCIERA
Ejercicio 2015
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre del 2015 y 2014
(Pesos)

Ente: ENTIDAD SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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 a 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 a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			2,192,880	1,034,815
Total Deuda y Otros Pasivos			2,192,880	1,034,815

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

C.P. Luis Alberto Bravo Beceril
Director Administrativo

C.P. Genaro Hernández Rodríguez
Encargado Contable