



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Situación Financiera

Usr: SUPERVISOR  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/sep./2023  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 10/oct./2023  
hora de Impresión 12:28 p. m.

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$28,076,847.83	\$29,327,223.16	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,581,196.57	\$18,711,071.36
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$111,097.11	\$77,514.61	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$28,187,944.94</b>	<b>\$29,404,737.77</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$20,581,196.57</b>	<b>\$18,711,071.36</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$32,723,760.00	\$30,951,223.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$19,511,375.65	\$19,511,375.65	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$332,894.36	\$324,776.68	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$16,639,174.12	-\$15,777,085.16	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$12,885.00	\$12,885.00			
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$35,941,740.89</b>	<b>\$35,023,175.17</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$20,581,196.57</b>	<b>\$18,711,071.36</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>\$64,129,685.83</b>	<b>\$64,427,912.94</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$19,304,750.85</b>	<b>\$19,304,750.85</b>
			APORTACIONES	\$19,304,750.85	\$19,304,750.85
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$24,243,738.41</b>	<b>\$26,412,090.73</b>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$3,998,889.32	-\$23,142,176.45
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$13,573,258.00	\$36,715,434.45
			REVALUOS	\$18,952,511.00	\$17,179,974.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:28 p. m.

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$4,283,141.27	-\$4,341,141.27
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$43,548,489.26</b>	<b>\$45,716,841.58</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$64,129,685.83</b>	<b>\$64,427,912.94</b>



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Situación Financiera

Usr: SUPERVISOR  
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Al 30/sep./2023  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 10/oct./2023  
hora de Impresión 12:28 p. m.

CONCEPTO	2023	2022	CONCEPTO	2023	2022
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>			<b>CONTRATO DE COMODATO POR BIENES</b>	\$0.00	\$0.00
<b>VALORES</b>	\$0.00	\$0.00	<b>CUENTAS DERIVADAS DE PROVISIONES CONTABLES</b>	\$0.00	\$0.00
VALORES EN CUSTODIA	\$0.00	\$0.00	PROVISION CONTABLE POR PASIVO LABORAL	\$36,856,945.69	\$35,187,141.05
CUSTODIA DE VALORES	\$0.00	\$0.00	PASIVO LABORAL PROVISION CONTABLE	\$36,856,945.69	\$35,187,141.05
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	\$0.00	\$0.00			
INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	\$0.00	\$0.00			
<b>EMISIÓN DE OBLIGACIONES</b>	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$0.00	\$0.00			
SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	\$0.00	\$0.00			
<b>AVALES Y GARANTÍAS</b>	\$0.00	\$0.00			
AVALES AUTORIZADOS	\$0.00	\$0.00			
AVALES FIRMADOS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	\$0.00	\$0.00			
FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	\$0.00	\$0.00			
<b>JUICIOS</b>	\$0.00	\$0.00			
DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	\$0.00	\$0.00			
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	\$0.00	\$0.00			
<b>INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	\$0.00	\$0.00			
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$0.00	\$0.00			
<b>BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$0.00	\$0.00			
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$0.00	\$0.00			
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$0.00	\$0.00			



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: SUPERVISOR

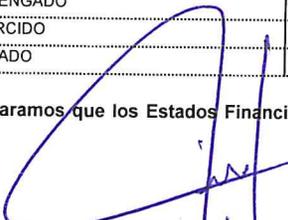
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

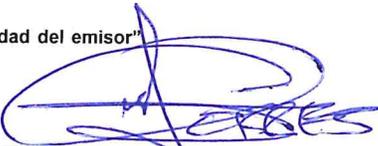
Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 12:28 p. m.

CONCEPTO	2023	2022
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
<b>LEY DE INGRESOS</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$200,108,151.00	\$164,643,774.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$71,653,225.11	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$11,903,613.80	\$2,000,754.43
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$140,358,539.69	\$166,644,528.43
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$140,358,539.69	\$166,644,528.43
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$200,108,151.00	\$164,643,774.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$78,427,968.82	\$9,853,433.95
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$22,620,633.67	\$34,059,013.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$144,300,815.85	\$188,849,353.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$143,503,457.73	\$188,043,767.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$143,503,457.73	\$188,043,767.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$143,503,457.73	\$188,043,767.88

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

  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Actividades

Usr: SUPERVISOR

Del 01/oct./2023 al 30/sep./2023

Rep: rptEstadoActividades

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:30 p. m.

Concepto	2023	2022
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$7,249.10</b>
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$7,249.10
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$164,643,774.00</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$164,643,774.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,993,505.33</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$1,658,487.78
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	\$335,017.55
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$166,644,528.43</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$77,789,093.77</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00	\$62,489,416.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$2,540,963.83
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$12,758,713.60
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$110,035,669.78</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$106,009,575.08
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$4,026,094.70
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Actividades

Del 01/oct./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:30 p. m.

Concepto	2023	2022
DONATIVO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$1,961,941.33</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$1,961,941.33
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$189,786,704.88</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$23,142,176.45</b>



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Actividades

Del 01/oct./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:30 p. m.

Concepto	2023	2022
----------	------	------

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

Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 12:30 p. m.

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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022</b>	\$19,304,750.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,304,750.85
APORTACIONES	\$19,304,750.85	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$19,304,750.85
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022</b>	\$0.00	\$49,554,267.18	-\$23,142,176.45	\$0.00	\$26,412,090.73
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$23,142,176.45	\$0.00	-\$23,142,176.45
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$36,715,434.45	\$0.00	\$0.00	\$36,715,434.45
REVALÚOS	\$0.00	\$17,179,974.00	\$0.00	\$0.00	\$17,179,974.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$4,341,141.27	\$0.00	\$0.00	-\$4,341,141.27
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022</b>	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022</b>	\$19,304,750.85	\$49,554,267.18	-\$23,142,176.45	\$0.00	\$45,716,841.58
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023</b>	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023</b>	\$0.00	-\$23,142,176.45	\$20,973,824.13	\$0.00	-\$2,168,352.32
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$3,998,889.32	\$0.00	-\$3,998,889.32
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$23,142,176.45	\$23,142,176.45	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$1,772,537.00	\$0.00	\$1,772,537.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$58,000.00	\$0.00	\$58,000.00
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023</b>	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023</b>	\$19,304,750.85	\$26,412,090.73	-\$2,168,352.32	\$0.00	\$43,548,489.26



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y 10/oct./2023

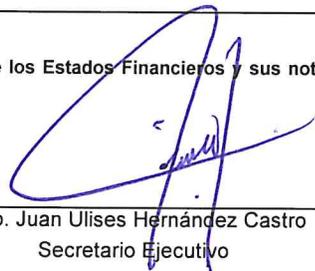
hora de Impresión 12:30 p. m.

Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

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
----------	--	---	--	--	-------

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



---

Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo



---

C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Cambios en la Situación Financiera

Usu: SUPERVISOR

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

Fecha y 10/oct./2023

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

(Cifras en Pesos)

hora de Impresión 12:31 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>\$2,112,464.29</b>	<b>\$1,814,237.18</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,250,375.33</b>	<b>\$33,582.50</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,250,375.33	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$33,582.50
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$862,088.96</b>	<b>\$1,780,654.68</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$1,772,537.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$8,117.68
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$862,088.96	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00
<b>PASIVO</b>	<b>\$1,870,125.21</b>	<b>\$0.00</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$1,870,125.21</b>	<b>\$0.00</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$1,870,125.21	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$20,973,824.13</b>	<b>\$23,142,176.45</b>



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

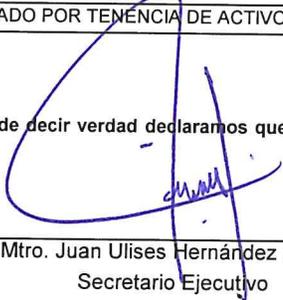
Usu: SUPERVISOR

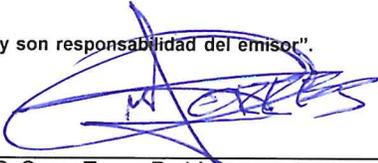
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:31 p. m.

Concepto	Origen	Aplicación
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>\$20,973,824.13</b>	<b>\$23,142,176.45</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$19,143,287.13	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$23,142,176.45
REVALÚOS	\$1,772,537.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$58,000.00	\$0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00

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

  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:33 p. m.

Concepto	2023	2022
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$142,253,082.40</b>	<b>\$174,943,532.98</b>
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1,356,554.99	\$2,000,754.43
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$139,001,984.70	\$164,643,774.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$1,894,542.71	\$8,299,004.55
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$143,495,340.05</b>	<b>\$187,824,763.55</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$46,863,791.91	\$62,489,416.34
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$1,100,714.51	\$2,540,963.83
SERVICIOS GENERALES	\$8,194,937.63	\$12,758,713.60
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$84,767,836.59	\$106,009,575.08
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,568,059.41	\$4,026,094.70
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00
Transferencias al exterior	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-\$1,242,257.65</b>	<b>-\$12,881,230.57</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$8,117.68</b>	<b>\$219,004.33</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023  
(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR  
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión 10/oct./2023  
12:33 p. m.

Concepto	2023	2022
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$203,925.49
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$8,117.68	\$15,078.84
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$8,117.68</b>	<b>-\$219,004.33</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>		
SERVICIOS DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>-\$1,250,375.33</b>	<b>-\$13,100,234.90</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$29,327,223.16</b>	<b>\$42,427,458.06</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>\$28,076,847.83</b>	<b>\$29,327,223.16</b>



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

Estado de Flujos de Efectivo  
Del 01/ene/2023 Al 30/sep./2023  
(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR  
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:33 p. m.

Concepto	2023	2022
----------	------	------

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

Mtro. Juan Ulises Hernández Castro

Secretario Ejecutivo

C.P. Oscar Torres Rodríguez

Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

Estado Analítico del Activo  
Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023  
(Cifras en Pesos)

Fecha y 10/oct./2023

Usr: SUPERVISOR

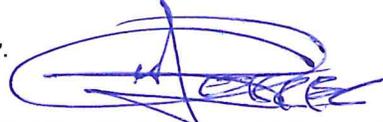
Rep: rptEstadoAnalíticoDeActivosYPasivos\_R

hora de Impresión 12:33 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>\$64,427,912.94</b>	<b>\$762,725,896.76</b>	<b>\$763,024,123.87</b>	<b>\$64,129,685.83</b>	<b>-\$298,227.11</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$29,404,737.77</b>	<b>\$760,945,242.08</b>	<b>\$762,162,034.91</b>	<b>\$28,187,944.94</b>	<b>-\$1,216,792.83</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$29,327,223.16	\$619,023,531.86	\$620,273,907.19	\$28,076,847.83	-\$1,250,375.33
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$77,514.61	\$141,921,710.22	\$141,888,127.72	\$111,097.11	\$33,582.50
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$35,023,175.17</b>	<b>\$1,780,654.68</b>	<b>\$862,088.96</b>	<b>\$35,941,740.89</b>	<b>\$918,565.72</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$30,951,223.00	\$1,772,537.00	\$0.00	\$32,723,760.00	\$1,772,537.00
BIENES MUEBLES	\$19,511,375.65	\$0.00	\$0.00	\$19,511,375.65	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$324,776.68	\$8,117.68	\$0.00	\$332,894.36	\$8,117.68
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$15,777,085.16	\$0.00	\$862,088.96	-\$16,639,174.12	-\$862,088.96
ACTIVOS DIFERIDOS	\$12,885.00	\$0.00	\$0.00	\$12,885.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

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

  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 12:35 p. m.

Usr: SUPERVISOR

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
<b>Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Total de Otros Pasivos</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$18,711,071.36</b>	<b>\$20,581,196.57</b>
<b>Total de Deuda Pública y Otros Pasivos</b>	<b>Peso</b>	<b>México</b>	<b>\$18,711,071.36</b>	<b>\$20,581,196.57</b>



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2023 Al 30/sep./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: SUPERVISOR

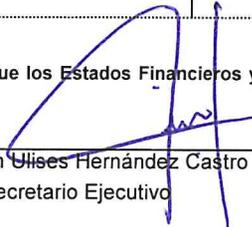
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

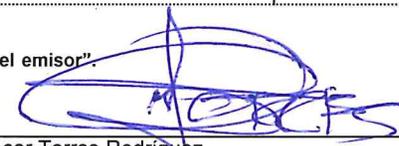
Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 12:35 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo

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

  
\_\_\_\_\_  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



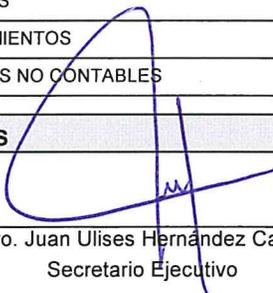
# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023 (Cifras en pesos)

Usr: SUPERVISOR  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:37 p. m.

<b>1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$140,358,539.69</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$0.00</b>
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$0.00</b>
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	\$0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
<b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$140,358,539.69</b>

  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo



# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

## Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023

(Cifras en pesos)

Fecha y 10/oct./2023

hora de Impresión 12:36 p. m.

Usr: SUPERVISOR

Rep: rptConciliacionPresupuestal

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$143,503,457.73</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$8,117.68</b>
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN		\$0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		\$0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		\$0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		\$0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		\$0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		\$0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS		\$0.00
2.10 BIENES INMUEBLES		\$0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES		\$8,117.68
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO		\$0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS		\$0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		\$0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		\$0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS		\$0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS		\$0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		\$0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA		\$0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		\$0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$862,088.96</b>
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES		\$862,088.96
3.2 PROVISIONES		\$0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00
3.6 OTROS GASTOS		\$0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$0.00



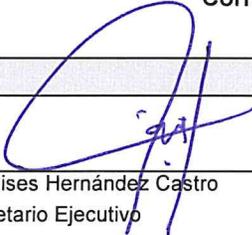
# INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO QUERETARO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente Del 01/ene./2023 al 30/sep./2023  
(Cifras en pesos)

Usr: SUPERVISOR  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Fecha y hora de Impresión | 10/oct./2023  
12:36 p. m.

<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$144,357,429.01</b>
-------------------------------------	-------------------------

  
Mtro. Juan Ulises Hernández Castro  
Secretario Ejecutivo

  
C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE QUERETARO**

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 mes de septiembre del 2023, las cifras que se presentan con referencia al año 2022 corresponden al mes de diciembre, 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**

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes al 30 septiembre de 2023:

<b>Concepto</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Fondo Fijo	\$ 30,000.00	\$ -
Bancos/Tesorería	\$ 28,020,952.55	\$ 29,327,223.16
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 25,895.28	\$ -
Fondos Con Afectación Específica	\$ -	\$ -
<b>Suma</b>	<b>\$ 28,076,847.83</b>	<b>\$ 29,327,223.16</b>

**Banco/Tesorería**

A continuación, se presenta el monto de efectivo disponible propiedad del Instituto, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	2023	2022
HSBC Cta. 4013185673	\$ 54,402.23	\$ 101,927.89
BBVA Bancomer Cta. 0151055402	\$ 570,715.84	\$ 367,596.87
BBVA Bancomer Cta. 0106973140	\$ 18,946,255.23	\$ 14,461,004.86
BBVA Bancomer Cta. 0116125301	\$ 200,356.58	\$ 0.00
Banco del Bajío Cta. 0302985820101	\$ 0.00	\$ 0.03
Banco del Bajío Cta. 0308021770101	\$ 18,469.87	\$ 3,816,031.64
Banco del Bajío Cta. 0394220190101	\$ 956,682.05	\$ -
Banco del Bajío Cta. 0202158930102	\$ 496,639.58	\$ 3,909,702.78
Banco del Bajío Cta. 0202158930103	\$ 154,323.21	\$ 6,670,957.19
Banco del Bajío Cta. 0240302490101	\$ 0.00	\$ 1.90
Banco del Bajío Cta. 0394220190102	\$ 6,623,107.96	
<b>Suma</b>	<b>\$ 28,020,952.55</b>	<b>\$ 29,327,223.16</b>

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 30 de septiembre del 2023

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
BBVA Bancomer Cta. inversión 0151055402-2046438067	Inversión	\$ 4,284.83	Diario
BBVA Bancomer Cta. inversión 0116125301- 205160790	Inversión	\$ 21,610.45	Diario
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 25,895.28</b>	

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de septiembre del 2023:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>

• **Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de septiembre del 2023 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, en este sentido el Instituto no maneja ingresos por contribuciones.

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre del 2023 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)

<b>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):</b>	<b>MONTO</b>	<b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS</b>
a) Menor o igual a 90 días		
Cuentas Por Cobrar		
Deudores Diversos Por Cobrar	<b>48,895.30</b>	
Deudores Por Anticipos De La Tesorería		
Prestamos Otorgados		
Otros Derechos A Recibir Efectivo		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$48,895.30</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
Cuentas Por Cobrar		
Deudores Diversos Por Cobrar		
Deudores Por Anticipos De La Tesorería		
Prestamos Otorgados		
Otros Derechos A Recibir Efectivo		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
Cuentas Por Cobrar		
Deudores Diversos Por Cobrar	<b>\$2,388.84</b>	
Deudores Por Anticipos De La Tesorería		
Prestamos Otorgados		

Otros Derechos A Recibir Efectivo		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>
d) Mayor a 365 días		
Documentos Por Cobrar		
Deudores Diversos		<b>59,812.97</b>
Prestamos Otorgados		
Otros Derechos A Recibir Efectivo		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$59,812.97</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$111,097.11</b>

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre del 2023 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)

<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:</b>	<b>MONTO</b>	<b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS</b>
a) Menor o igual a 90 días		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Y Prestación De Servicios		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Inmuebles Y Muebles		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Intangibles		
Anticipo A Contratistas Por Obras Publicas		
Otros Derechos A Recibir Bienes O Servicios		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Y Prestación De Servicios		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Inmuebles Y Muebles		
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Intangibles		
Anticipo A Contratistas Por Obras Publicas		
Otros Derechos A Recibir Bienes O Servicios		

<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Y Prestación De Servicios	
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Inmuebles Y Muebles	
Anticipo A Proveedores Por Adquisición De Bienes Intangibles	
Anticipo A Contratistas Por Obras Publicas	
Otros Derechos A Recibir Bienes O Servicios	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

Al 30 de septiembre de 2023 el Instituto no cuenta con inventarios de bienes para su transformación o consumo.

- **Inversiones Financieras**

Al 30 de septiembre de 2023, el Instituto no cuenta con inversiones financieras.

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre del 2023 de las participaciones y aportaciones de capital:

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de septiembre del 2023 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:

**Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso:**

Concepto	2023	2022
Terrenos	\$ 32,723,760.00	\$ 30,951,223.00
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
<b>Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>\$ 32,723,760.00</b>	<b>\$ 30,951,233.00</b>

Bienes muebles, intangibles y depreciaciones

Concepto	2023	2022
Mobiliario Y Equipo De Administración	\$ 11,151,742.96	\$ 11,151,742.96
Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	\$ 1,245,192.17	\$ 1,245,192.17
Equipo De Transporte	\$ 5,761,987.00	\$ 5,761,987.00
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$ 1,352,453.52	\$ 1,352,453.52
<b>Subtotal BIENES MUEBLES</b>	<b>\$ 19,511,375.65</b>	<b>\$ 19,511,375.65</b>
Software	\$ 142,284.71	\$ 134,167.03
Licencias	\$ 190,609.65	\$ 190,609.65
<b>Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$ 332,894.36</b>	<b>\$ 324,697.68</b>
Depreciación Acumulada De Bienes Muebles	\$ 16,323,102.46	\$ 15,463,751.86
Amortización Acumulada De Bienes Intangibles	\$ 316,071.66	\$ 313,333.30
<b>Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>\$ 16,639,174.12</b>	<b>\$ 15,777,085.16</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 3,205,095.89</b>	<b>\$ 4,059,067.17</b>

El Instituto lleva a cabo el registro de la depreciación de manera semestral, siendo los meses de junio y diciembre de cada año.

Los porcentajes que se aplican para la depreciación son los emitidos por el CONAC, en el acuerdo llamada "Parámetros de estimación de vida útil" de cual se anexa la tabla en donde se indican las tasas de depreciación:

Concepto	% De Depreciación Anual	Años de Vida Útil
<b>Bienes Muebles, Infraestructura y Construcciones en proceso</b>		
Viviendas	2	50
Edificios No Habitacionales	3.3	30
Infraestructura	4	25
Otros Bienes Inmuebles	5	20
<b>Bienes Muebles</b>		
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles , excepto de Oficina y Estantería	10	10

Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.33	3
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10	10
<b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.33	3
Aparatos Deportivos	20	5
Cámara Fotografías y de Video	30	3
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	20	5
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
Equipo Médico y de Laboratorio	20	5
Instrumental Médico y de Laboratorio	20	5
<b>Equipo de Transporte</b>		
Automóviles y Equipo Terrestre	20	5
carrocerías y Remolques	20	5
Equipo Aeroespacial	20	5
Equipo Ferroviario	20	5
Embarcaciones	20	5
Otros Equipos de Transporte	20	5
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otro Equipos	10	10

Derivado del acuerdo emitido por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro de fecha 27 de diciembre de 2021, se acordó en el numeral 4 los motivos de modificación al acuerdo para depreciar los bienes adquiridos y facturados con anterioridad al 31 de diciembre de 2012 quedando como sigue: los Entes Públicos que hayan adquirido bienes muebles e intangibles y bienes inmuebles con anterioridad al 2013, que hubiesen optado por no depreciarlos y actualmente sigan registrados en el activo por ser útil para el Ente Público, deben reconocer la depreciación correspondiente desde su fecha de adquisición. Los Entes Públicos deberán realizar dicho reconocimiento a más tardar el 31 de diciembre de 2022, en base a este acuerdo el Instituto afecto lo que se refiere a las cuentas que se denominan

Depreciación Acumulada de Bienes Muebles, Amortización Acumulada de Activos Intangibles, así como a la cuenta de Hacienda Pública/Patrimonio Generado que se denomina "Cambio en políticas contables" por un monto de \$5,529,241.72.

**Activo Diferido**

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Pagos Anticipados	\$ 12,885.00	\$ 12,885.00

Este pago es un depósito en garantía con la Comisión Federal de Electricidad.

- Estimaciones y Deterioros**

Al 30 de septiembre de 2023 no se cuenta con estimaciones y deterioros

**Otros Activos**

Al 30 de septiembre de 2023 el Instituto no cuenta con otros activos.

**Pasivo<sup>1</sup>**

Se informa el monto al 30 de septiembre del 2023 de las cuentas por pagar:

Concepto	2023	2022
Pasivo Circulante	\$ 20,581,196.57	\$ 18,711,071.36
Pasivo No Circulante	\$ -	\$ -
<b>Suma de Pasivo</b>	<b>\$ 20,581,196.57</b>	<b>\$ 18,711,071.36</b>

**Pasivo Circulante**

Concepto	2023	2022
Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo		
Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	\$ 1,381,930.27	\$ 3,902,086.36
Ingresos Por Clasificar		
Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	\$ 1,837.07	\$ 92,504.05
Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	\$ 19,197,429.23	\$ 14,716,480.95
<b>Suma PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 20,581,196.57</b>	<b>\$ 18,711,071.36</b>

<sup>1</sup> 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 Análítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

Con referencia al pago de los pasivos estos se realizan en un término menor a 90 días y se tiene la seguridad de realizar el pago toda vez que se cuenta con el recurso correspondiente.

**Servicios personales por pagar a corto plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: sueldos pendientes, prima vacacional, cuyo importe se paga en junio y diciembre; aguinaldo cuyo importe se paga en el mes de noviembre y diciembre.

**Retenciones por pagar a corto plazo**

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por las retenciones de impuestos, retenciones de aportaciones de seguridad social, mismas que son liquidadas en el mes siguiente de acuerdo con las obligaciones fiscales correspondientes.

**Ingresos por clasificar a corto plazo**

Representan los recursos depositados del Instituto, pendiente de clasificar según los conceptos del Clasificado por Rubros de Ingresos.

**Proveedores por pagar a corto plazo**

Representan los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Instituto, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Al 30 de septiembre del 2023 el Instituto no cuenta con documentos por pagar, fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía y pasivos diferidos

**Pasivo No Circulante**

Dentro de esta partida destaca lo siguiente:

Concepto	2023
Provisión Para Contingencias A Largo Plazo	\$ -
<b>Suma de Pasivos a Largo Plazo</b>	<b>\$ -</b>

Estas provisiones se contemplan en cuentas de orden para conocimiento, ello derivado de no contar con la parte presupuestal correspondiente para su reconocimiento.

En lo que se refiere al pasivo contingente este se registra en cuentas de orden, y al 30 de junio se refleja un monto de \$36,856,945.69 el cual se deriva de juicios laborales de los cuales se está en la espera de las resoluciones correspondientes de acuerdo a lo planteado por la Direccion Ejecutiva de Asuntos Jurídicos. Así mismo y con referencia al cálculo actuarial emitido por el Despacho Valuaciones Actuariales del Norte de fecha 7 de junio de 2022, determina un pasivo laboral de \$400,158,923.17 considerando en lo que se refiere al personal actualmente pensionado y activo, y un pasivo laboral de \$742,250,345.94 que es personal de nuevas generaciones, ambas cantidades con fecha de corte al 31 de diciembre de 2021, para el mes de marzo del año 2023 no se actualizo la cifra del cálculo actuarial.

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Otros Ingresos y Beneficios

Al 30 de septiembre del 2023 los ingresos totales del Instituto se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 4,856.97	\$ 7,249.10
<b>Subtotal Ingresos de Gestión</b>	<b>\$ 2,856.97</b>	<b>\$ 7,249.10</b>
Transferencia al Sector Publico	\$ 139,001,984.70	\$ 164,643,774.00
<b>Subtotal Participaciones, Aportaciones, Convenios Incentivos</b>	<b>\$ 139,001,984.70</b>	<b>\$ 164,643,774.00</b>
Otros Ingresos	\$ 1,351,698.02	\$ 1,993,505.33
<b>Subtotal Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>\$ 1,351,698.02</b>	<b>\$ 1,933,505.33</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 140,358,539.69</b>	<b>\$ 166,644,528.43</b>

**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 30 de septiembre del 2023:

Concepto	2023	2022
Gastos De Funcionamiento	\$ 56,159,444.05	\$ 77,789,093.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	\$ 87,335,896.00	\$ 110,035,669.78
Participaciones Y Aportaciones	\$ -	\$ -
Intereses, Comisiones Y Otros Gastos De La Deuda Pública	\$ -	\$ -
Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias	\$ 862,088.96	\$ 1,961,941.33
<b>Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 144,357,429.01</b>	<b>\$ 189,786,704.88</b>

Concepto	Importe	%
Remuneraciones Al Personal De Carácter Permanente	\$ 25,514,027.26	17.67%
Remuneraciones Al Personal De Carácter Transitorio	\$ 5,033,110.18	3.49%
Remuneraciones Adicionales Y Especiales	\$ 3,906,604.11	2.71%
Seguridad Social	\$ 6,173,046.91	4.28%
Otras Prestaciones Económicas	\$ 6,129,524.25	4.25%
Servicios de Arrendamiento	\$ 3,048,947.10	2.11%
Ayudas Sociales A Entidades	\$ 84,573,796.59	58.59

**Resultado del Ejercicio Financiero y Presupuestal**

Concepto	Importe
Ingresos Contables	\$140,358,539.69
Gastos Contables	\$144,357,429.01
<b>Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio</b>	<b>\$ (3,998,889.32)</b>

Concepto	Importe
Presupuesto Aprobado	200,108,151.00
Ampliaciones	22,620,633.67
Presupuesto Devengado	143,503,457.73
<b>Remanente presupuestal al 30 de septiembre 2023 comparado con el devengado, sin considerar el déficit que se tiene desde el inicio del año</b>	<b>79,225,326.94</b>



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 30 de septiembre del 2023:

Concepto	Patrimonio Contribuido
Aportaciones	\$ 19,304,750.85
Donaciones de Capital	\$ -
Actualizaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -
Patrimonio Contribuido saldo al 30 de septiembre de 2023	\$ <b>19,304,750.85</b>
Aportaciones	\$ -
Patrimonio Contribuido saldo al 30 de septiembre de 2023	\$ <b>19,304,750.85</b>

Concepto	Patrimonio Generado
Resultado del Ejercicios Anteriores	\$ 13,573,258.00
Revaluos	\$ 18,952,511.00
Resultado del Ejercicio	-\$ 3,998,889.32
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 4,283,141.27
Patrimonio Generado saldo al 30 de septiembre de 2023	\$ <b>24,243,738.41</b>
<b>Total Patrimonio al 30 de Septiembre de 2023</b>	\$ <b>43,548,489.26</b>

**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:

Concepto	2023	2022
Fondo Fijo	\$ 30,000.00	\$ 0.00
Bancos/Tesorería	\$ 28,020,952.55	\$ 29,327,223.16
Bancos/Dependencias Y Otros	\$ 0.00	\$ 0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 25,895.28	\$ 0.00
Fondos Con Afectación Específica	\$ 0.00	\$ 0.00
Depósitos De Fondos De Terceros En Garantía Y/O Administración	\$ 0.00	\$ 0.00
<b>Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$ 28,076,847.83</b>	<b>\$ 29,327,223.16</b>

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre del 2023 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -
Laboratorio	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -
Activos Biológicos	\$ -
Bienes Inmuebles	\$ -
Activos Intangibles	\$ 8,117.68
<b>Total</b>	<b>\$ 8,117.68</b>

**IV) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

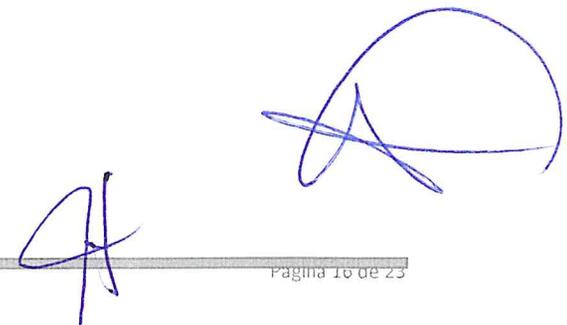
La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:

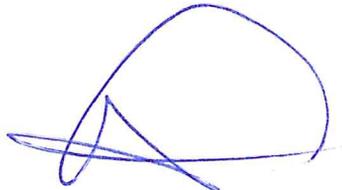
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$140,358,539.69</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.00</b>
Incremento Por Variación De Inventarios	\$ 0.00	
Disminución Del Exceso De Estimaciones Por Pérdida O Deterioro U Obsolescencia	\$ 0.00	
Disminución Del Exceso De Provisiones	\$ 0.00	
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	\$ 0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ 0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$0.00</b>
Ingresos Derivados De Financiamiento	\$ 0.00	
Productos De Capital	\$ 0.00	
Aprovechamiento Capital	\$ 0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ 0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$140,358,539.69</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables:

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$143,503,457.73</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ 8,117.68</b>
Mobiliario Y Equipo De Administración	\$ -	
Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ -	
Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio	\$ -	
Vehículos Y Equipo De Transporte	\$ -	
Equipo De Defensa Y Seguridad	\$ -	
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$ -	
Activos Biológicos	\$ -	
Bienes Inmuebles	\$ -	
Activos Intangibles	\$ 8,117.68	
Obra Pública En Bienes Propios	\$ -	
Acciones Y Participaciones De Capital	\$ -	
Compra De Títulos Y Valores	\$ -	
Inversiones En Fideicomisos, Mandatos Y Otros Análogos	\$ -	
Provisiones Para Contingencias Y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	
Amortización De La Deuda Pública	\$ -	
Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -	



<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$862,088.96</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia Y Amortizaciones	\$ 862,088.96	
Provisiones	\$ -	
Disminución De Inventarios	\$ -	
Aumento Por Insuficiencia De Estimaciones Por Pérdida O Deterioro U Obsolescencia	\$ -	
Aumento Por Insuficiencia De Provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$ 144,357,429.01</b>

**Notas de Memoria (Cuentas de Orden):**

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

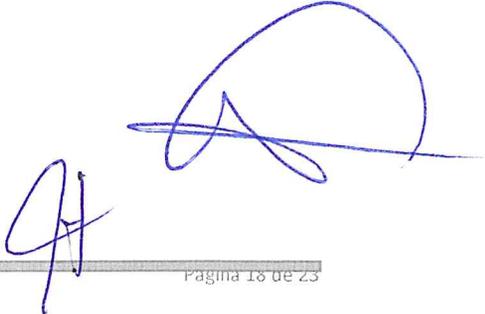
Presupuestarias:

- 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**

Concepto	Importe
Valores	\$ -
Emisión De Obligaciones	\$ -
Avales Y Garantías	\$ -
Juicios	\$ -
Inversión Mediante Proyectos Para Prestación De Servicios (Pps) Y Similares	\$ -
Bienes En Concesionados O En Comodato	\$ -
Cuentas Derivadas De Provisiones Contables (Provisión Contable Pasivo Laboral)	\$ 36,856,945.69
<b>Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>	<b>\$ 36,856,945.69</b>



**Cuentas de orden presupuestario**

Se informa del monto al 30 de septiembre del 2023 de las cuentas de orden presupuestario:

LEY DE INGRESOS	IMPORTE
Ley De Ingresos Estimada	\$ 200,108,151.00
Modificaciones A La Ley De Ingresos Estimada	\$ 11,903,613.80
Ley De Ingresos Por Ejecutar	\$ 71,653,225.11
Ley De Ingresos Devengada	\$ 140,358,539.69
Ley De Ingresos Recaudada	\$ 140,358,539.69

PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
Presupuesto De Egresos Aprobado	\$ 200,108,151.00
Presupuesto De Egresos Por Ejercer	\$ 78,427,968.92
Modificaciones Al Presupuesto De Egresos Aprobado	\$ 22,620,633.67
Presupuesto De Egresos Comprometido	\$ 144,300,815.85
Presupuesto De Egresos Devengado	\$ 143,503,457.73
Presupuesto De Egresos Ejercido	\$ 143,503,457.73
Presupuesto De Egresos Pagado	\$ 143,503,457.73

**b) Notas de Gestión Administrativa:**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso 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 período, 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 gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

**2. Panorama Económico y Financiero**

En este aspecto el Instituto toma en consideración lo referente a lo asignado por parte de la Secretaria de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y teniendo en cuenta lo referente a la situación económica que guarda el país y en el caso que existieran variaciones a la baja, se tendrían que realizar los ajustes correspondientes al presupuesto.

**3. Autorización e Historia**

El Instituto Electoral del Estado de Querétaro es el organismo público local en material electoral en los términos que provee la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado de Querétaro y las Leyes que emanan de ambas.

El Instituto Electoral del Estado de Querétaro, fue creado en el año de 1994 y derivado de una reforma política en el año de 1996 dio autonomía e independencia, la entrada en vigor de la reforma político electoral del año 2014 dio origen al Sistema Nacional Electoral y en este año se dio origen al nombre con el que actualmente se conoce el Instituto.

Desde su origen el Instituto Electoral del Estado de Querétaro a garantizado la participación ciudadana en más de 10 procesos electorales locales, dándose en el año de 1997 la primera alternancia del Ejecutivo Estatal y a contribuido a la construcción de un Estado en paz social

**4. Organización y Objeto Social**

El Instituto Electoral del Estado de Querétaro, actualmente está Organizado por un Consejo General, una Secretaria Ejecutiva, Tres Direcciones Ejecutivas, 1 Dirección, 4 Coordinaciones, una Unidad de Transparencia, una Unidad Técnica de Fiscalización y una Unidad de Inclusión, así mismo el artículo 53 de la Ley Electoral del Estado de Querétaro hace mención de los Fines del Instituto entre los cuales se encuentran los siguientes:

- Contribuir al desarrollo de la vida democrática de los ciudadanos en el Estado;
- Preservar el fortalecimiento del régimen de partido político y la participación electoral de los Candidatos Independientes;
- Garantizar y difundir a los ciudadanos residentes en el Estado, el ejercicio de los derechos políticos-electorales y la vigilancia en el cumplimiento de

sus obligaciones;

- Velar por la autenticidad y efectividad del sufragio;
- Promover el fortalecimiento de la cultura política y democrática de los queretanos, a través de la educación cívica;
- Garantizar, en conjunto con el Instituto Nacional electoral, la celebración periódica y pacífica de las elecciones para renovar al titular del Poder Ejecutivo y a los integrantes del Poder Legislativo y los Ayuntamientos del Estado.

Es importante mencionar que la Ley Electoral del Estado de Querétaro a sido modificada, siendo su última modificación en el mes de junio de 2020 la cual normo el proceso electoral 2020-2021. Para el año 2023 se modifico la Ley para normar el proceso electoral 2023-2024.

El Instituto como cualquier Organismo Público, maneja su ejercicio fiscal de los meses de enero a diciembre de cada año, así mismo hace entrega de dicha información mediante la presentación de la Cuenta Pública a la Legislatura del Estado, a través del Poder Ejecutivo del Estado y/o la Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro.

Debido al objeto social a las facultades y obligaciones del Instituto, este no es sujeto del Impuesto sobre la Renta por ser una persona moral no contribuyente a que se refiere el artículo 79 de la LISR.

El instituto solo tiene las obligaciones de retener y enterar el impuesto, así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

#### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

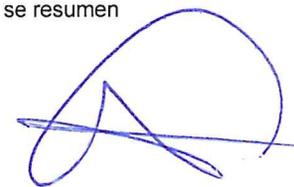
El Instituto Electoral del Estado de Querétaro prepara y presenta su información financiera conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental y con base en las disposiciones técnicas, emitidas por el Consejo de Armonización Contable en su conjunto y publicadas en el Diario Oficial de la Federación, esto a partir del año 2017, cuando implanto la solución tecnológica que cumple con lo establecido en la normatividad.

Dicha solución tecnológica permite el reconocimiento de los ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimonio; integra en forma automática las cuentas presupuestarias con las contables, permite que los registros se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información financiera ; refleja un registro congruente y ordenado de cada operación; genera en tiempo real estados financieros y demás información que contribuye a la toma de decisiones, a la transparencia, a la programación con base en resultados, a la evaluación y a la rendición de cuentas.

#### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros están reguladas por la normatividad gubernamental aplicable al organismo y se resumen a continuación:

- Las cifras de los estados financieros están presentados sobre la base de costo histórico.
- No se reconocen los efectos de la inflación en la información financiera.
- El mobiliario y equipo representa las adquisiciones efectuadas por el organismo, y se valúa a costo de adquisición.
- Los ingresos se reconocen cuando se realizan, considerando el momento en que se presenta el servicio y/o se cobran, adicional de aplicar el registro de devengar y recaudar al momento de recibir la cantidad.



- Los gastos contables son reconocidos al momento de reconocer una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios, independientemente de cuando se paguen.
- Las tasas que se utilizarán para llevar a cabo la depreciación del activo son las emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicadas como "Parámetros de Estimación de la Vida Útil" y se calcularán en base al método de línea recta.

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

No se tiene moneda extranjera

**8. Reporte Analítico del Activo**

En lo que se refiere al analítico del activo mes con mes en el reporte mensual se integra en donde se muestra las variaciones sufridas durante el periodo reportado.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No se tiene ningún instrumento

**10. Reporte de la Recaudación**

Los ingresos que recibe el Instituto son las ministraciones que entrega de manera mensual el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

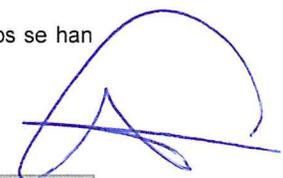
El Instituto no tiene deuda pública contratada

**12. Calificaciones otorgadas**

El Instituto no tiene contratadas a ninguna calificadoras.

**13. Proceso de Mejora**

En lo que respecta a este aspecto el Instituto durante el año del 2022 y 2023, va a llevar a cabo los trabajos para la actualización de su normatividad, dichos trabajos se han llevado a cabo y siguen en el proceso correspondiente.



**14. Información por Segmentos**

No se tiene información que reportar el respecto.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

En lo que respecta a esta situación al cierre del mes de septiembre 2023, la Secretaria de Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado esta otorgando los recursos solicitados del fortalecimiento presupuestal para cubrir el déficit del Instituto.

**16. Partes Relacionadas**

No se tienen partes relacionadas.

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



---

Mtro. Juan Ulises Hernandez Castro  
Secretario Ejecutivo



---

C.P. Oscar Torres Rodríguez  
Coordinador Administrativo