



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Ciudad de México, a 21 de enero de 2019.

C.P. MIGUEL ÁNGEL MUÑOZ CÁZARES
DIRECTOR DE PREVENCIÓN Y EVALUACIÓN DE LA SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PRESENTE.

Con relación a los Términos de Referencia y de conformidad a los numerales I.3 Informes a Entregar, I.4 Fechas de Entrega y V.1 Tiempo y Lugar de Entrega del Dictamen y Reporte de Hallazgos y Recomendaciones, nos permitimos adjuntar 2 ejemplares del **Dictamen de Estados Financieros** al 31 de diciembre de 2018 (**Definitivo**), correspondiente a la auditoría en materia financiera – presupuestaria del ejercicio 2018 del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro (CECCQ)**.

Sin otro particular reciba un cordial saludo.

Atentamente,

C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Responsable de la Auditoría

c.c.p. Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez.- Directora General del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro
c.c.p. Expediente

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, Ciudad de México, Página Web:
www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)**

**DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)

DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(DEFINITIVO)

CONTENIDO:

- Informe del Auditor Independiente
- Estados Financieros
 - 1) Estado de Actividades
 - 2) Estado de Situación Financiera
 - 3) Estado de Variación en la Hacienda Pública
 - 4) Estado de Cambios en la Situación Financiera
 - 5) Estado de Flujos de Efectivo
 - 6) Estado Analítico del Activo
 - 7) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 - 8) Informes sobre Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros
- Anexos
 - 1. Relación de Bienes Muebles que componen el Patrimonio
 - 2. Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio
 - 3. Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
 - 4. Relación de Esquemas Bursátiles
 - 5. Coberturas Financieras
 - 6. Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
5100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Informe de los Auditores Independientes

A la Secretaría de la Contraloría del Estado de Querétaro
A la Junta de Gobierno del Centro de Evaluación y
Control de Confianza del Estado de Querétaro

Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y el estado de actividades, el estado de variaciones en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera y, el informe sobre pasivos contingentes, correspondientes al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de lo mencionado en los párrafos de la sección "Fundamentos de la opinión con salvedades", los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y las Normas y Lineamientos vigentes para la generación de información financiera que aplica a los entes públicos emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), vigente en cada uno de los ejercicios.

Fundamento de la opinión con salvedades

1. No se tienen valuados y registrados contablemente en el rubro de Bienes Muebles 1,346 bienes de conformidad a los resguardos manifestados por el **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, los cuales fueron otorgados conforme se describe en el Artículo Segundo Transitorio de la Ley que da origen a la entidad de fecha 29 de noviembre de 2017; asimismo, se desconoce el impacto financiero que pudiera tener la valuación de los bienes en los estados financieros al 31 de diciembre de 2018.
2. No pudimos obtener evidencia suficiente y adecuada para expresar una opinión sobre la razonabilidad del saldo de la cuenta de egresos aportaciones al IMSS que al 31 de diciembre de 2018, asciende a \$ 2,530,140, debido a que no fue proporcionada la documentación que respaldar dicho saldo a nombre de la entidad.

9 1

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC

6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

3. Las Órdenes de Pago que remite quincenalmente el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, incluyen los conceptos de I.M.S.S.; FONACOT, Quálitas Seguro de Autos, Préstamo Caja Libertad, Préstamo de Caja Gonzalo Vega, Préstamo Caja de Bienestar, Pensión Alimenticia y Préstamo Caja Huasteca; los cuales, corresponden a retenciones realizadas a los empleados del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, sin que se haya registrado el pasivo respectivo de los mismos; determinándose un importe acumulado por \$ 1,951,342 al 31 de diciembre de 2018; asimismo, en el mes de diciembre no se registró contablemente un importe por \$ 163,361, los cuales no se reflejaron en el Estado de Situación Financiera y Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

Párrafo de énfasis: Base de preparación contable y, utilización y distribución de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros han sido preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta el **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, y para la presentación de la Cuenta Pública.

La Entidad ha dado cumplimiento a lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); asimismo, se ha apegado al cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y a la generación de reportes en tiempo real de los Estados Financieros y Presupuestales; sin embargo, conforme al Convenio Interinstitucional entre el Centro de Valuación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, y la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, el registro de las operaciones relativas al procesamiento de las nóminas y operaciones realizadas por la adquisición de bienes y/o servicios aún no se han logrado incorporar al sistema de contabilidad gubernamental con el que opera actualmente la entidad, debido a que estas, son realizadas por las Direcciones de Recursos Humanos y Adquisiciones, adjuntas a la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, lo cual, no permite generar oportunamente en forma automática y en tiempo real los estados financieros, presupuestarios, programáticos y económicos que son requeridos, conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y el Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) vigentes al 31 de diciembre de 2018.

9 2

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
5100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Otras cuestiones

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, fue creado a través de la Ley que crea el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro de fecha 29 de noviembre de 2017 y publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro la Sombra de Arteaga, de la misma fecha, iniciando operaciones hasta el 2 de enero de 2018, por ende, el ejercicio 2017 no fue auditado. Por lo anterior, las cifras presentadas no son comparativas y, en consecuencia, no emitimos una opinión sobre los mismos.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y las Normas y Lineamientos vigentes para la generación de información financiera que aplica a los entes públicos emitidas por el CONAC que se describen en la Nota 5 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración de la entidad ha aplicado el postulado básico de contabilidad gubernamental de Existencia permanente, que establece que la actividad de la entidad es por tiempo indefinido, salvo disposiciones legales en la que se especifique lo contrario.

Los responsables del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.


3

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



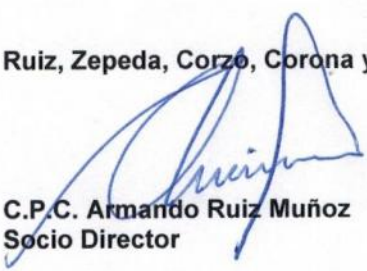
REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la Entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a la Entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos que no existe incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como Entidad en funcionamiento. Nuestra conclusión se basa en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una Entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.


C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Director

Ciudad de México, 18 de enero de 2019.

4

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizpeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizpeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE
QUERÉTARO idades

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL
QUERETARO**
Estado de Actividades
Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CECCQ
Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y hora de Impresión | 18/ene/2019
10:35 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$19,427,704.80	\$0.00
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 DE TIPO CORRIENTE *	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$19,427,704.80	\$0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN E.	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$26,596,886.13	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$26,596,886.13	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,689.52	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$1,689.52	\$0.00
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	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$46,026,280.45	\$0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$43,704,056.98	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$33,470,821.81	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,817,872.46	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$8,415,362.71	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$209,942.23	\$0.00
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	\$209,942.23	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS 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 Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
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



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL QUERÉTARO

Estado de Actividades

Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:35 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$29,335.76	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$29,335.76	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00	\$0.00
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Inversión Pública no Capitalizable	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$43,943,334.97	\$0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$2,082,945.48	\$0.00

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

Lic. Ana María Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



Financiera

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Estado de Situación Financiera
Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:35 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017*</u>		<u>2018</u>	<u>2017*</u>
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	<u>\$2,084,846.05</u>	<u>\$0.00</u>	PASIVO CIRCULANTE	<u>\$443,071.61</u>	<u>\$0.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,475,128.19	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$443,071.61	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$609,717.86	\$0.00	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 L	\$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 ACTIVO:	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O /	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	<u>\$2,084,846.05</u>	<u>\$0.00</u>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	<u>\$441,170.68</u>	<u>\$0.00</u>	Total de Pasivos Circulantes	<u>\$443,071.61</u>	<u>\$0.00</u>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A I	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU	\$0.00	\$0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$154,000.44	\$0.00	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$316,506.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUML	-\$29,335.76	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O /	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO:	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos	<u>\$443,071.61</u>	<u>\$0.00</u>
Total de Activos No Circulantes	<u>\$441,170.68</u>	<u>\$0.00</u>	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos	<u>\$2,526,016.73</u>	<u>\$0.00</u>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	<u>\$0.00</u>	<u>\$0.00</u>
			APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMON	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	<u>\$2,082,945.48</u>	<u>\$0.00</u>
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO);	\$2,082,945.48	\$0.00
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00
			REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A	\$0.00	\$0.00



Financiera

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO
QUERETARO
Estado de Situación Financiera
Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:35 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017*</u>
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA F	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAI	\$0.00	\$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$2,082,945.48	\$0.00
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$2,526,017.09	\$0.00



Financiera

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO QUERETARO

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

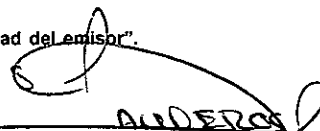
Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:35 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017*</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA:		
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$48,559,509.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$2,534,918.07	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$46,024,590.93	\$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$45,693,374.93	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$48,559,509.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,807,742.99	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$0.00	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$45,751,766.01	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$44,384,505.65	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$44,384,505.65	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$44,384,506.06	\$0.00

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


Lic. Ana María Estévez Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL


CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL
QUERETARO**
Estado de Variación en la Hacienda Pública

CECCQ
Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y

18/ene/20

19

hora de Impresión 10:38 a.m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017	\$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
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017	\$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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$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
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$2,082,945.48	\$0.00	\$2,082,945.48
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,082,945.48	\$0.00	\$2,082,945.48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



GOBIERNO DEL ESTADO
QUERÉTARO

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL
QUERÉTARO**
Estado de Variación en la Hacienda Pública



Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y

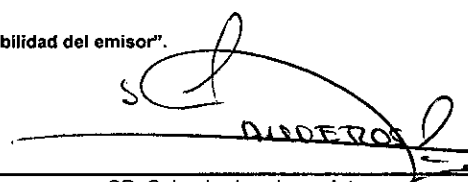
18/ene/20
19

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
		De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018	\$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
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	\$0.00	\$0.00	\$2,082,945.48	\$0.00	\$2,082,945.48

*Importe Basados en Saldos Iniciales

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


Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL


CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



ACTIVO	Origen*	Aplicación*
		\$2,526,016.73
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		\$2,084,846.05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$1,475,128.19
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$609,717.86
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
INVENTARIOS		
ALMACENES		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		\$441,170.68
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES		\$154,000.44
ACTIVOS INTANGIBLES		\$316,506.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$29,335.76	
ACTIVOS DIFERIDOS		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO	\$443,071.61	
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	\$443,071.61	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$443,071.61	
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$2,082,945.48	
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>	\$2,082,945.48	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$2,082,945.48	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		



PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

biosituacionfinanciera

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL **CECCQ** QUERÉTARO

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y | 18/ene/2019

hora de Impresión | 10:53 a.m.

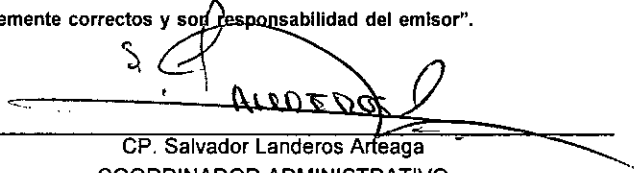
Origen*

Aplicación**

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



Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL



CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO sEfectivo

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL **CECCQ**

QUERETARO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y | 18/ene/2019

hora de Impresión | 10:55 a.m.

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$45,859,634.25	\$0.00
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 DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	\$0.00	\$0.00
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$19,105,304.80	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$26,588,070.13	\$0.00
OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN	\$168,259.32	\$0.00
APLICACIÓN	\$43,913,999.62	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$33,470,821.81	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,817,872.88	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$8,415,362.70	\$0.00
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	\$209,942.23	\$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$1,945,634.63	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$470,506.44	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$154,000.44	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$316,506.00	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$470,506.44	\$0.00
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	\$0.00	\$0.00
ENDEUDAMIENTO NETO	\$0.00	\$0.00
INTERNO	\$0.00	\$0.00
EXTERNO	\$0.00	\$0.00
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
APLICACIÓN	\$0.00	\$0.00
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
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$0.00	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,475,128.19	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,475,128.19	\$0.00



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO isEfectivo

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL CECCQ QUERETARO

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:55 a.m.

Concepto	2018	2017
----------	------	------

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

Lic. Ana Ma. Estefanía Fernández Villagómez

DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga

COORDINADOR ADMINISTRATIVO



**CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CECCQ
Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

"NADA QUE MANIFESTAR"

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

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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:

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,453,302.67	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	-
Suma	\$ 1,453,302.67	-

Bancos/Tesorería

La cifra representada corresponde el saldo al 31 de Diciembre de 2018 que el Centro de Evaluación y Control de Confianza refleja en su Cuenta Pagadora para hacer frente a las provisiones de pagos a proveedores.

Banco	Importe
BBVA Bancomer cta. 8757	-
BBVA Bancomer cta. 4918	-
BBVA Bancomer cta. 4257	\$ 1,453,302.67
Suma	\$ 1,453,302.67

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

Se muestran los saldos al 31 de Diciembre de 2018 de las cuentas pendientes de cobro.

Concepto	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 609,717.86	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$.00	-
Suma	\$ 609,717.86	-

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro se integran por:

Entidad	Concepto	2018	2018%
Gobierno del Estado de Querétaro (GEQ)	Pago realizado por el CECCQ pendiente de recuperar	\$ 14,399.92	2%
Gobierno del Estado de Querétaro (GEQ)	Retención de ISR por Sueldos y Salarios	\$ 264,101.94	43%
Gobierno del Estado de Querétaro (GEQ)	(FASP Federal) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 8,816.00	1%
Municipio de San Juan del Río Querétaro	Ingresos por venta de Servicios	\$ 128,960.00	21%
Municipio de San Juan del Río Querétaro	Ingresos por venta de Servicios	\$ 120,900.00	20%
Municipio de Landa de Matamoros Qro.	Ingresos por venta de Servicios	\$ 72,540.00	12%
	Suma	\$ 609,717.86	100%

• Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Los Inmuebles, Mobiliario y Equipo, Vehículos y Maquinaria, se registran a su costo de adquisición o construcción, en caso de ser una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago a su valor estimado razonablemente por el área administrativa correspondiente o de un bien similar o al de avalúo. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición así como el Impuesto al Valor Agregado.

No se consideran como activo no circulante los bienes intangibles tales como licencias de Software, redes entre otros, sin embargo se deberán establecer los controles administrativos adecuados para su salvaguarda.

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles con un costo unitario igual o mayor a 35 veces el UMA, se registran contablemente como un aumento al activo y aquellas con un importe menor se registran como gasto. En ambos casos se afecta el presupuesto de egresos en la partida y programa correspondiente.

Para efectos de control administrativo, las adquisiciones de bienes muebles, con un costo igual o mayor a 17 UMAS pero menor de 35 UMAS también deberán incorporarse al Sistema de Control Patrimonial. Los bienes muebles adquiridos con un costo menor a 17 UMAS, se consideran bienes no inventariables y no requieren de control administrativo alguno.

La depreciación se calcula por método de línea recta sobre los saldos iniciales del costo de los activos fijos. Las tasas de depreciación utilizadas son las siguientes:

CONCEPTO	TASA
Equipo de computo y tecnologías de la Información	33%

Se integran de la siguiente manera:

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Concepto	2018	2017
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 154,000.44	\$.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$.00	\$.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$.00	\$.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$.00	\$.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 154,000.44	\$ -
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$ 316,506.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 316,506.00	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$ 29,335.76	\$.00
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$ 29,335.76	\$ -
Suma	\$ 441,170.68	\$ -

Pasivo

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO A)	\$ 329,285.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO B)	\$ 97,666.61
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO C)	\$ 16,120.00
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 443,071.61

Retenciones por Pagar a Corto Plazo A)

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios asimilados a salarios, Honorarios Profesionales y por Arrendamiento, mismos que se pagarán en el mes de enero de 2019; dichas retenciones son derivadas del funcionamiento del Centro de Evaluacion y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo B)

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Centro de Evaluacion y Control de Confianza del Estado de Querétaro los cuales serán pagados en el mes de enero de 2019.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo C)

Representa el importe que fue depositado en nuestra cuenta en exceso por el Municipio de Pedro Escobedo del Estado de Querétaro.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
Ingresos por Evaluaciones realizadas en el Centro de Evaluacion y Control de Confianza del Estado de Querétaro	\$ 19,427,704.80
Subtotal Venta de Servicios	\$ 19,427,704.80
Ingresos Directos GEQ	\$ 4,809,206.32
Ingresos indirectos GEQ	\$ 18,510,602.68
Ingresos Directos FASP Federal	\$ 3,277,077.13
Subtotal Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	\$ 26,596,886.13
Intereses Ganados	\$ 1,689.52
Subtotal Ingresos Financieros	\$ 1,689.52
Suma	\$ 46,026,280.45

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 43,704,056.98
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 209,942.23
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 29,335.76
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 43,943,334.97

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 17,202,697.34	39%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 2,979,979.41	7%
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 3,356,472.47	8%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2018	2017
BANCOS/TESORERIA	1,453,302.67	\$.00
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$ 21,825.52	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GA	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,475,128.19	\$ -

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

Conciliación Ingresos Presupuestarios y Contables

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$46,024,590.93
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$1,689.52
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1,689.52	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$46,026,280.45

Conciliación Egresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$44,384,505.65
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$470,506.44
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$154,000.44	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$316,506.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$29,335.76
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$29,335.76	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$43,943,334.97

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; a la fecha el Centro de Evaluación y Control de Confianza no ha registrado Cuentas de Orden.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los estados financieros del Centro de Evaluación y Control del Estado de Querétaro, se realizaron de acuerdo a lo establecido en los lineamientos de CONAC, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de la Ley de Disciplina Financiera.

2. Panorama Económico y Financiero

El Paquete Económico aprobado por el Congreso de la Unión para 2018 estableció políticas conducentes a la estabilidad macroeconómica. En dicho paquete se propuso regresar el equilibrio presupuestario. La política de Ingresos se orientó al fortalecimiento de los ingresos del sector público con cambios menores a la normatividad. Por lo anterior el Paquete Económico de 2018 no propuso modificaciones sustantivas a la legislación y procedimientos que rigen el marco fiscal y el ejercicio del gasto.

3. Autorización o Historia

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, creado el 29 de Noviembre de 2017 a través de la publicación en el periódico Oficial La Sombra de Arteaga.

4. Organización y Objeto Social

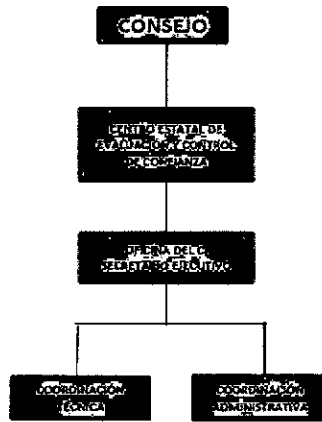
El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, teniendo como principal objetivo la

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



coordinación entre las instituciones de Seguridad Pública del Estado de Querétaro con la finalidad de contar con elementos evaluados y certificados conforme al modelo nacional de Seguridad Pública.

ORGANIGRAMA APROBADO POR
DIRECCIÓN DE ORGANIZACIÓN



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se formulan de acuerdo con lineamientos de CONAC, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de la Ley de Disciplina Financiera.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los estados financieros adjuntos están preparados considerando la normatividad emitida por el CONAC y los criterios establecidos por las Normas de Información Financiera emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, las cuales difieren con lo establecido en las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano de las Normas de Información Financiera, A.C.

Las prácticas contables gubernamentales que no coinciden con las Normas de Información Financiera, principalmente son las siguientes:

Hasta el ejercicio 2007, no se reconocieron de manera integral los efectos de inflación conforme al Boletín B-10, en el año 2008 entraron en vigor las nuevas NIF de la Serie A relativas al marco conceptual de la teoría y práctica contable y de la Serie B, C y D aplicables a los estados financieros en su conjunto

La nomenclatura y denominación de las cuentas de los estados financieros, no están de acuerdo con la indicada en las NIF.

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

Para el Reconocimiento de la inflación en la información financiera, la Entidad de conformidad con la Norma Específica de Información Financiera para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación NIFGG SP 04, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la NIF B-10 emitida por el Consejo Mexicano de las Normas de Información Financiera, A.C. la información financiera no reconoce los efectos de la inflación.

b) Armonización Contable Gubernamental

A partir del 1° de Enero de 2009 entro en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la que tiene por objeto facilitar la armonización contable, el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, y en general, para contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la determinación de la valuación del estado del patrimonio y su expresión en los estados financieros. El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro ha adoptado los lineamientos contenidos en la normatividad de CONAC, Ley de Disciplina Financiera y Ley de Contabilidad Gubernamental.

c) Patrimonio

El Decreto de Creación del Centro de Evaluación y Control de Confianza señala que el patrimonio se integra con los bienes muebles e inmuebles que se destinen al cumplimiento de su objetivo y las partidas que anualmente se le señalen en el Presupuesto de Egresos del Estado.

d) Ingresos y Egresos

En el estado de resultados (actividades) se reconoce como un ingreso el total del subsidio autorizado por el Gobierno Estatal. La aplicación del presupuesto para la operación se reconoce en resultados. El recurso pendiente de recibir se registra como una cuenta por cobrar y el presupuesto ejercido no pagado a la fecha de cierre del período como un pasivo a corto plazo.

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



RÉGIMEN FISCAL

El Centro de Evaluación y Control de Confianza no es sujeto del Impuesto Sobre la Renta, por ser una persona moral con fines no lucrativos; la Ley del Impuesto sobre la Renta establece que estas entidades sólo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada ley.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

En el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, no se realizaron operaciones en moneda extranjera y protección por riesgos cambiarios.

8. Reporte Analítico del Activo

En el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, no se realizaron cambios en los porcentajes de Depreciación de los Activos de la entidad.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, en el periodo que comprende del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 no tuvo Fideicomisos.

10. Reporte de la Recaudación

No aplica.

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

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro no reporta Deuda Pública a corto, a largo plazo, interna ni externa con Instituciones de Crédito, Títulos y Valores, Arrendamientos Financieros, Organismos Financieros Internacionales, Deuda Bilateral.

12. Calificaciones otorgadas

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro no ha sido sujeto a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

No aplica.

14. Información por Segmentos

No es necesario revelar información financiera por segmentos del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro debido a que no se efectúan actividades y operaciones de tal magnitud que ameriten presentarse de esta forma.

15. Eventos Posteriores al Cierre

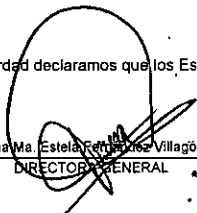
El Centro de Evaluación y Control de Confianza no reporta eventos posteriores al cierre del ejercicio 31 de Diciembre de 2018 que afectan las cifras mostradas en los Estados Financieros


16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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


Lic. Ana Ma. Estela Roldán Villagómez
DIRECTOR GENERAL


CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



oDeActivosYPasivos_R

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

QUERETARO Estado Analítico del Activo Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:59 a.m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$0.00	\$137,302,173.19	\$134,776,156.46	\$2,526,016.73	\$2,526,016.73
ACTIVO CIRCULANTE	\$0.00	\$136,831,666.75	\$134,746,820.70	\$2,084,846.05	\$2,084,846.05
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$0.00	\$82,412,853.77	\$80,937,725.58	\$1,475,128.19	\$1,475,128.19
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$0.00	\$54,408,717.39	\$53,798,999.53	\$609,717.86	\$609,717.86
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	\$10,095.59	\$10,095.59	\$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
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$470,506.44	\$29,335.76	\$441,170.68	\$441,170.68
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	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$154,000.44	\$0.00	\$154,000.44	\$154,000.44
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$316,506.00	\$0.00	\$316,506.00	\$316,506.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$0.00	\$0.00	\$29,335.76	-\$29,335.76	-\$29,335.76
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$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

Page 1



oDeActivosYPasivos_R

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Estado Analítico del Activo Del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

CECCQ

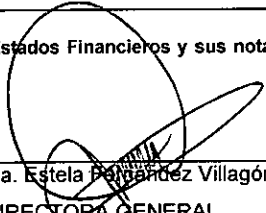
Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

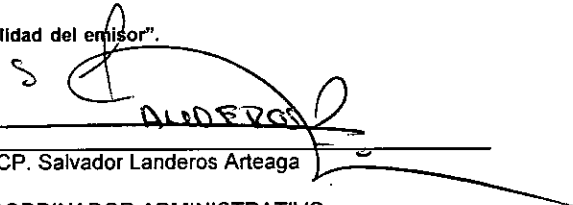
Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 10:59 a.m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
----------	--------------------	----------------------------	----------------------------	-------------------------	-----------------------------------

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


 Lic. Ana Ma. Estela P. Villagómez
 DIRECTORA GENERAL


 CP. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO



oDeudaYPasivos

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO QUERETARO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 11:00 a.m.

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				
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
Deuda Externa				
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
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
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
Deuda Externa				
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
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos	Peso	México	\$0.00	\$443,071.61
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$0.00	\$443,071.61

Page 1



oDeudaYPasivos

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

QUERETARO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

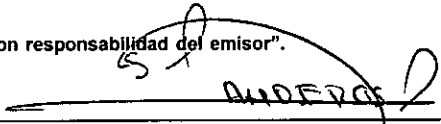
hora de Impresión 11:00 a.m.

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

DEUDA PÚBLICA

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


 Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL


 CP. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)

Relacion de Bienes Muebles que componen el patrimonio

Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Descripción del Bien	Fecha de Adquisición	Costo de Adquisición	
Laserjet enterprise M653DN serie JPBCL2V00Y Impresora a color alto rendimiento	01/08/2018	54,600	
Laserjet enterprise M608DN serie CNBCL511NN Impresora blanco y negro alto rendimiento	24/08/2018	19,592	
Multifuncional HP Laser JET Pro	05/12/2018	59,392	
Circuito cerrado camaras mini domo	24/12/2018	20,416	
		Total	154,000

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTOR GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

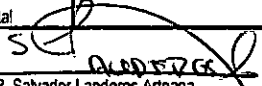
CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)

Relacion de Bienes Inmuebles que componen el patrimonio

Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Descripción del Bien	Fecha de Adquisición	Costo de Adquisición	
NADA QUE MANIFESTAR			
		Total	0


Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTOR GENERAL


C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (4)

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Especificas

Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Institucion financiera	Cuenta	Tipo de recurso	Fecha apertura	Saldo
BBVA Bancomer	0111434918	Estatal	26-01-2018	\$
BBVA Bancomer	0111448757	Estatal	30-01-2018	\$
BBVA Bancomer	0112074257	Estatal	28-05-2018	\$ 1,453,302.67
BanBajo	2146909301	Estatal	26-03-2018	\$ 21,825.52
BanBajo	2146885501	Federal	26-03-2018	\$

Lic. Ana Ma. Esther Rodríguez Vilagómez
DIRECTORA GENERAL

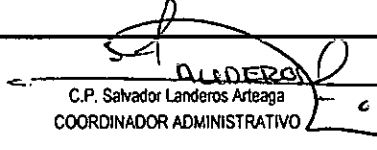
C.P. Salvador Lendero Artega
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARÓ (a)

Relación de Esquemas Bursátiles
Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

NADA QUE MANIFESTAR

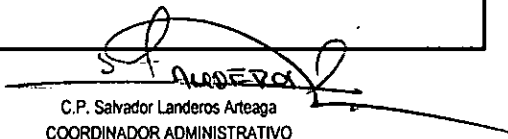

Lic. Ana Ma. Estela Ferrández Villagómez
DIRECTORA GENERAL


C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
Coberturas Financieras
Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL


C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público
Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

	Importe	Porcentaje (%)
Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público	\$2,082,945.48	100%


Lic. Ana Ma Estela Hernández Villagómez
DIRECTOR GENERAL


C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)**

**DICTAMEN DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
POR EL PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)

DICTAMEN DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
POR EL PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

C O N T E N I D O

- Informe del Auditor Independiente
- Estados e Información Financiera Presupuestaria y Programática
 1. Estado Analítico de Ingresos
 2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos / Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos / Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 4. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos / Clasificación Administrativa
 5. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos / Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 6. Endeudamiento Neto
 7. Intereses de la Deuda
 8. Información Programática:
 1. Gasto por Categoría Programática
 2. Programas y Proyectos de Inversión
 3. Indicadores de Resultados
 9. Indicadores de Postura Fiscal



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Informe de los Auditores Independientes

**A la Secretaría de la Contraloría del Estado de Querétaro
A la Junta de Gobierno del Centro de Evaluación y
Control de Confianza del Estado de Querétaro**

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden el estado analítico de ingresos, estado analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa, clasificación económica y por objeto del gasto, analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional, endeudamiento neto, Intereses de la deuda, Información programática con la desagregación gasto por categoría programática, programas y proyectos de inversión, indicadores de resultados e indicadores de postura fiscal.

En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

9

1

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC

6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786-388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas, se describen más adelante en la sección "Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros presupuestarios" de este informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y dicho Código.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Párrafo de énfasis, base de preparación contable y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

Respecto a los estados armonizados y del Gasto por categoría programática, se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos Específicos para la Integración de la Cuenta Pública 2018, para las Empresas del Estado y Entidades que Conforman el Sector Paraestatal Federal"

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC

6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Entidad en relación con los estados e información financiera presupuestarios

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e información financiera presupuestarios adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados e información financiera presupuestarios libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información presupuestal de la Entidad.

Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e información financiera presupuestarios, en su conjunto, están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza, que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando este exista.. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente, o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados e información financiera presupuestarios.

Durante la realización de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional. Asimismo, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados e información financiera presupuestarios, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para sustentar una base

3

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
5100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material derivado de un fraude es más elevado que en uno que resulta de un error no intencionado, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, o la elusión de los controles internos.

- Obtenemos entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas presupuestarias utilizadas, así como las revelaciones hechas por la Administración de la Entidad.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados e información financiera presupuestarios, incluida la información revelada, y si los estados e información financiera presupuestarios representan las transacciones y hechos subyacentes logrando una presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como, cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.

C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Director

Ciudad de México, 18 de enero de 2019.

4

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



uestoIngresosRB_CP

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO QUERETARO

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 11:07 a.m.

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$20,647,000.00	\$0.00	\$20,647,000.00	\$19,427,704.80	\$19,105,304.80	-1,541,695.20
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$27,912,509.00	\$0.00	\$27,912,509.00	\$26,596,886.13	\$26,588,070.13	-1,324,438.87
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$46,024,590.93	\$45,693,374.93	-2,866,134.07
Ingresos Excedentes						

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos del Gobierno

IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Corriente	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO QUERETARO

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

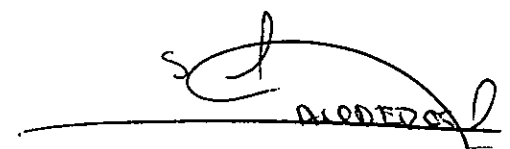
hora de Impresión 11:07 a.m.



uestoIngresosRB_CP

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
Ingresos de Organismos y Empresas						
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	\$20,647,000.00	\$0.00	\$20,647,000.00	\$19,427,704.80	\$19,105,304.80	-1,541,695.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDA	\$27,912,509.00	\$0.00	\$27,912,509.00	\$26,596,886.13	\$26,588,070.13	-1,324,438.87
Ingresos Derivados de Financiamiento						
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$46,024,590.93	\$45,693,374.93	
Ingresos Excedentes						-2,866,134.07


 Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL


 CP. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018



Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y hora de Impresión 18/ene/2019 11:09 a.m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
SERVICIOS PERSONALES	\$33,281,120.00	\$189,701.81	\$33,470,821.81	\$33,470,821.81	\$33,470,821.81	\$0.00
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$15,833,376.00	\$477,118.49	\$16,310,494.49	\$17,202,697.34	\$17,202,697.34	-\$892,202.85
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$0.00	\$119,827.50	\$119,827.50	\$119,827.50	\$119,827.50	\$0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$4,391,083.00	\$1,083,681.76	\$5,474,764.76	\$5,414,217.05	\$5,414,217.05	\$60,547.71
SEGURIDAD SOCIAL	\$3,743,132.00	\$242,707.99	\$3,985,839.99	\$3,356,472.47	\$3,356,472.47	\$629,367.52
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$6,316,265.00	\$173,009.07	\$6,489,274.07	\$6,649,118.02	\$6,649,118.02	-\$159,843.95
PREVISIONES	\$1,906,643.00	-\$1,906,643.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$1,090,621.00	\$0.00	\$1,090,621.00	\$728,489.43	\$728,489.43	\$362,131.57
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,060,089.00	\$168,997.09	\$2,229,086.09	\$1,817,872.46	\$1,817,872.88	\$411,213.63
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$542,000.00	\$8,726.68	\$550,726.68	\$477,083.54	\$477,083.96	\$73,643.14
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$28,000.00	\$0.00	\$28,000.00	\$15,457.98	\$15,457.98	\$12,542.02
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$26,200.00	\$0.00	\$26,200.00	\$22,819.85	\$22,819.85	\$3,380.15
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$895,000.00	\$0.00	\$895,000.00	\$804,304.87	\$804,304.87	\$90,695.13
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$195,290.00	\$0.00	\$195,290.00	\$124,426.72	\$124,426.72	\$70,863.28
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$242,500.00	-\$749.04	\$241,750.96	\$207,411.48	\$207,411.48	\$34,339.48
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$131,099.00	\$161,019.45	\$292,118.45	\$166,368.02	\$166,368.02	\$125,750.43
SERVICIOS GENERALES	\$12,031,800.00	-\$198,428.49	\$11,833,371.51	\$8,415,362.71	\$8,415,362.70	\$3,418,008.80

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA

QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019
hora de Impresión 11:09 a.m.

Egresos

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
SERVICIOS BÁSICOS	\$415,553.00	\$0.00	\$415,553.00	\$371,353.14	\$371,353.14	\$44,199.86
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$3,558,444.00	\$0.00	\$3,558,444.00	\$3,558,432.00	\$3,558,432.00	\$12.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$7,028,355.00	-\$732,937.82	\$6,295,417.18	\$3,103,867.41	\$3,103,867.41	\$3,191,549.77
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$43,295.00	\$56,493.46	\$99,788.46	\$99,788.46	\$99,788.46	\$0.00
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$733,653.00	-\$40,100.73	\$693,552.27	\$639,286.25	\$639,286.25	\$54,266.02
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$252,500.00	-\$29,835.00	\$222,665.00	\$94,683.85	\$94,683.84	\$127,981.15
SERVICIOS OFICIALES	\$0.00	\$87,150.00	\$87,150.00	\$87,150.00	\$87,150.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$460,801.60	\$460,801.60	\$460,801.60	\$460,801.60	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	\$350,400.00	\$0.00	\$350,400.00	\$209,942.23	\$209,942.23	\$140,457.77
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AYUDAS SOCIALES	\$350,400.00	\$0.00	\$350,400.00	\$209,942.23	\$209,942.23	\$140,457.77
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONATIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana María Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA

QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Queretaro

Fecha y

18/ene/2

hora de Impresión

11:09

a.m.

019

Egresos

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$836,100.00	-\$160,270.41	\$675,829.59	\$470,506.44	\$470,506.44	\$205,323.15
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$323,100.00	-\$98,776.41	\$224,323.59	\$154,000.44	\$154,000.44	\$70,323.15
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$513,000.00	-\$61,494.00	\$451,506.00	\$316,506.00	\$316,506.00	\$135,000.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA

QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y

18/ene/2019

hora de Impresión

11:09
a.m.

Egresos

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)		5	6 = (3 - 4)
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COSTO POR COBERTURAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APOYOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018



Fecha y hora de Impresión 18/ene/2019
11:28 a.m.

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /(Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
1 Gasto Corriente	\$47,723,409.00	\$160,270.41	\$47,883,679.41	\$43,913,999.21	\$43,913,999.62	\$3,969,680.20
2 Gasto de Capital	\$836,100.00	-\$160,270.41	\$675,829.59	\$470,506.44	\$470,506.44	\$205,323.15
3 Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4 Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
5 Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35


Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez

DIRECTORA GENERAL


CP. Salvador Landeros Arteaga

COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa

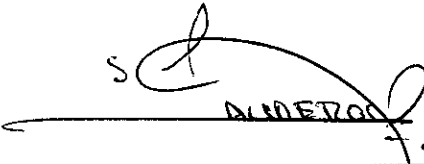
| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018



Fecha y hora de Impresión 18/ene/2019 11:32 a.m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
10 CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO						
11 Administracion CECCQ	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
Total Final	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35


 Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL


 CP. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/20
hora de Impresión 11:35
19
a.m.

Egresos

Concepto	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
GOBIERNO	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
LEGISLACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
JUSTICIA	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RELACIONES EXTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SEGURIDAD NACIONAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SALUD	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EDUCACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PROTECCIÓN SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DESARROLLO ECONÓMICO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA

QUERETARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

| Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y

18/ene/20

hora de Impresión

11:35
a.m.

19

Egresos

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSPORTE	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
COMUNICACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TURISMO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ÓRDENES DE GOBIERNO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL **CECCQ**

QUERETARO Endeudamiento Neto

Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y | 18/ene/2019

hora de Impresión | 11:43 a.m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez

DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga

COORDINADOR ADMINISTRATIVO



CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL CECCQ
QUERETARO

Intereses de la Deuda
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 11:47 a.m.

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	\$0.00	\$0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez

DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga

COORDINADOR ADMINISTRATIVO



uestoEgresos_PC

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 11:48 a.m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Fed						
Sujetos a Reglas de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones						
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno F	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Prestación de Servicios Públicos	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Administrativos y de Apoyo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a la seguridad social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



uestoEgresos_PC

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Gasto por Categoría Programática Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

hora de Impresión 11:48 a.m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Obligaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Programas de Gasto Federalizado	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ah						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$48,559,509.00	\$0.00	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06	\$4,175,003.35



PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DEL
QUERÉTARO

uestoEgresos_PC

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO QUERETARO

Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene/2018 Al 31/dic/2018

CECCQ

Centro de Evaluación y Control de
Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y 18/ene/2019

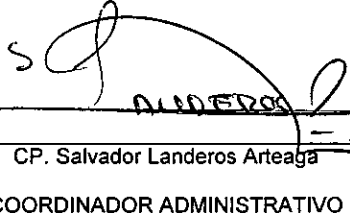
hora de Impresión 11:48 a.m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	

Programas


Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez

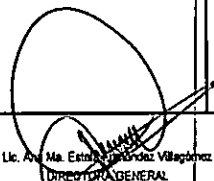
DIRECTORA GENERAL



CP. Salvador Landeros Arteaga

COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)
Programas y Proyectos de Inversión
Al 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

NADA QUE MANIFESTAR					
---------------------	--	--	--	--	--


Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL


C.P. Salvador Landeros Artoaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Reporte de avance de Indicadores 2018 (4o Trim)

**Dependencia / Entidad / Órgano
desconcentrado / Fideicomiso:**

3GCC CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA

Programa de evaluación en control de confianza.

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	MÉTODO DE CÁLCULO	FRECUENCIA MEDICIÓN	META PROGRAMA	1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	META ALCANZADA
COMPONENTE	1	Aplicación integral de evaluaciones en control de confianza para el personal de seguridad con resultado.	Tasa de variación del número de evaluaciones con resultado	100 * (Número de evaluaciones entregadas durante el año T / Numero de evaluaciones entregadas durante el año T-1)	Trimestral	5.00	49.46	105.76	80.91	188.79	85.36
ACTIVIDAD	1.1	Aplicación de los procesos de evaluación en control de confianza	Evaluaciones de control de confianza a personal de seguridad pública y procuración de justicia	100 * (Evaluaciones de control de confianza a personal de seguridad pública y procuración de justicia realizados / Total de personal de seguridad pública y procuración de justicia programado para evaluación en el periodo)	Trimestral	90.00	97.12	95.78	107.26	103.03	99.85
	1.2	Aplicación de los procesos de evaluación en control de confianza a personal de nuevo ingreso	Evaluaciones de control de confianza aplicadas	100 * (Elementos de nuevo ingreso evaluados / Total de aspirantes a ingresar)	Trimestral	90.00	80.95	145.21	105.35	105.66	112.46
	1.3	Análisis e integración de resultados de la evaluación en control de confianza.	Personal evaluado en control de confianza con resultado	100 * (Elementos evaluados con resultado / Total de elementos evaluados)	Trimestral	85.00	60.75	109.37	120.96	189.72	103.12
	1.4	Emisión de resultado y entrega de los mismos a las Instituciones.	Emisión de resultados y entrega de los mismos por evaluaciones concluidas	100 * (Resultados entregados / Total de evaluaciones realizadas)	Trimestral	85.00	61.23	109.15	118.48	173.63	101.29
	1.5	Certificado con resultado aprobatorio del proceso.	Expedición de certificados a personal aprobado	100 * (Certificados emitidos / Total de personal evaluado)	Trimestral	80.00	51.69	92.92	91.58	139.72	83.20
	2.1	Detección de sustancias ilegales mediante la aplicación de pruebas toxicológicas, conforme a procedimientos de control de confianza	Personal de seguridad pública evaluado en toxicología con resultado positivo	100 * (Número de resultados positivos / Evaluaciones toxicológicas aplicadas durante el periodo)	Trimestral	1.00	0.00	0.00	0.00	0.38	0.06

LIC. ANA MA. ESTELA FERNÁNDEZ VILLAGÓMEZ

DIRECTORA GENERAL DEL CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO

Página 1 de 1



PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE
QUERÉTARO PosturaFiscal

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL CECCQ
QUERÉTARO

Indicadores de Postura Fiscal
 del 01/ene/2018 al 31/dic/2018

Centro de Evaluación y Control de
 Confianza del Estado de Querétaro

Fecha y hora de Impresión | 18/ene/2019
 11:54 a.m.

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	\$48,559,509.00	\$46,024,590.93	\$45,693,374.93
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal	\$48,559,509.00	\$46,024,590.93	\$45,693,374.93
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	\$0.00	\$0.00	\$0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal	\$48,559,509.00	\$44,384,505.65	\$44,384,506.06
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	\$0.00	\$1,640,085.28	\$1,308,868.87

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	\$0.00	\$1,640,085.28	\$1,308,868.87
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	\$0.00	\$1,640,085.28	\$1,308,868.87

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	\$0.00	\$0.00	\$0.00
B. Amortización de la deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL

CP. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)**

**DICTAMEN DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA
DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS**

EJERCICIO 2018

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)

DICTAMEN DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA
DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS

EJERCICIO 2018

C O N T E N I D O

- Informe del Auditor Independiente
- Estados e Información Financiera y Presupuestaria LDF
 1. Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
 2. Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF
 3. Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
 4. Balance Presupuestario – LDF
 5. Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
 6. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
(Clasificación por Objeto del Gasto)
 7. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
(Clasificación Administrativa)
 8. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
(Clasificación Funcional)
 9. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
(Clasificación de Servicios Personales por Categoría)
 10. Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC

6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786-388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Informe de los Auditores Independientes

Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios (LDF)

A la Secretaría de la Contraloría del Estado de Querétaro
A la Junta de Gobierno del Centro de Evaluación y
Control de Confianza del Estado de Querétaro

Opinión

Hemos auditado los estados conforme a los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado - LDF, Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF, Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF, Balance Presupuestario - LDF, Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación por Objeto del Gasto), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación Administrativa), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación Funcional), Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) y la Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

En nuestra opinión, los estados e información financiera adjuntos del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro**, mencionados en el párrafo anterior, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2018, Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro, para el ejercicio fiscal 2018 y Ley de Hacienda del Estado de Querétaro.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas para Atestiguar y Otros Servicios. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas, se describen más adelante en la sección "Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios" de este informe. Somos independientes de la Entidad de

1

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTec LLC

6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y dicho Código.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.

Párrafo de énfasis, base de preparación contable y utilización de este informe

Los estados e información financiera adjunta, fueron preparados para cumplir con los requerimos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

En cumplimiento de las obligaciones previstas a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, el **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro** emitió los estados conforme a lo establecido en los "Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios" al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 11 de octubre de 2016.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Entidad sobre los estados financieros y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e información financiera adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2018, Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados e información financiera libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.

2

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F. / Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786-388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad de acuerdo a lo que marca la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio fiscal 2018.

Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros que marca la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e información financiera, en su conjunto, están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza, que una auditoría realizada de conformidad con las Normas para Atestiguar y Otros Servicios. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente, o de forma agregada, puede verse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados e información financiera presupuestarios.

Durante la realización de una auditoría de conformidad con las Normas para Atestiguar y Otros Servicios, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional. Asimismo, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados e información financiera, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para sustentar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material derivado de un fraude es más elevado que en uno que resulta de un error no intencionado, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, o la elusión de los controles internos.
- Obtenemos entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas financieras y presupuestarias utilizadas, así como las revelaciones hechas por la Administración de la Entidad y como lo marca la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

9

3

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC

5100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados e información financiera, incluida la información revelada, y si los estados e información financiera representan las transacciones y hechos subyacentes logrando una presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como, cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.


C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Director

Ciudad de México, 18 de enero de 2019.

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)	Concepto (c)	2018 (d)	31 de diciembre de 2017 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	1,475,128	0	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	443,072	0
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
a2) Bancos/Tesorería	1,453,303	0	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	97,667	0
a3) Bancos/Dependencias y Otros	21,826	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Oligadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	329,285	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	609,718	0	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,120	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	609,718	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Oligados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	0	0	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	2,084,846	0	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	443,072	0
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	154,000	0	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	316,506	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-29,336	0	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	443,072	0
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	441,171	0	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	2,526,017	0	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	2,082,945	0
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	2,082,945	0
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	2,082,945	0
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	2,526,017	0

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

A. ANDERGA
C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h=d+e-f+g)	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	0	0	0	0	443,072	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	0	0	0	0	443,072	0	0
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

1. Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0

Lic. Ana Ma. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)		0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)			
A1. Ingresos de Libre Disposición	48,559,509	46,024,591	45,693,375
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	20,647,000	19,427,705	19,105,305
A3. Financiamiento Neto	27,912,509	26,596,886	26,588,070
	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)	48,559,509	44,384,506	44,384,506
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	43,966,809	41,125,446	41,125,447
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	4,592,700	3,259,059	3,259,059
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)			
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	1,640,085	1,308,869
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	1,640,085	1,308,869
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	1,640,085	1,308,869

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)			
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Balance Primario (IV = III - E)	0	1,640,085	1,308,869

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)			
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)			
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	20,647,000	19,427,705	19,105,305
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	43,966,809	41,125,446	41,125,447
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	-23,319,809	-21,697,742	-22,020,142
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	-23,319,809	-21,697,742	-22,020,142

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	27,912,509	26,596,886	26,588,070
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	4,592,700	3,259,059	3,259,059
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	23,319,809	23,337,827	23,329,011
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	23,319,809	23,337,827	23,329,011

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Derechos			0			0
E. Productos			0			0
F. Aprovechamientos			0			0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	20,647,000	0	20,647,000	19,427,705	19,105,305	-1,541,695
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias			0			0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	20,647,000	0	20,647,000	19,427,705	19,105,305	-1,541,695
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios			0			0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,912,509	0	27,912,509	26,596,886	26,588,070	-1,324,439
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	27,912,509	0	27,912,509	26,596,886	26,588,070	-1,324,439
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0	0	0	0

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
 Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
 (PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	48,559,509	0	48,559,509	46,024,591	45,693,375	-2,866,134
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	43,966,809	-0	43,966,809	41,125,446	41,125,447	2,841,363
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	33,281,120	189,702	33,470,822	33,470,822	33,470,822	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,833,376	477,118	16,310,494	17,202,697	17,202,697	-892,203
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	119,828	119,828	119,828	119,828	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,391,083	1,083,682	5,474,765	5,414,217	5,414,217	60,548
a4) Seguridad Social	3,743,132	242,708	3,985,840	3,356,472	3,356,472	629,368
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,316,265	173,009	6,489,274	6,649,118	6,649,118	-159,844
a6) Previsiones	1,906,643	-1,906,643	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,090,621	0	1,090,621	728,489	728,489	362,132
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	991,589	8,727	1,000,316	704,590	704,591	295,726
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	542,000	8,727	550,727	477,084	477,084	73,643
b2) Alimentos y Utensilios	28,000	0	28,000	15,458	15,458	12,542
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	26,200	0	26,200	22,820	22,820	3,380
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	80,000	0	80,000	7,744	7,744	72,256
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	195,290	0	195,290	124,427	124,427	70,863
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	16,500	0	16,500	13,000	13,000	3,500
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	103,599	0	103,599	44,057	44,057	59,542
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	9,343,700	-198,428	9,145,272	6,740,092	6,740,092	2,405,179
c1) Servicios Básicos	415,553	0	415,553	371,353	371,353	44,200
c2) Servicios de Arrendamiento	3,558,444	0	3,558,444	3,558,432	3,558,432	12
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,122,355	-732,938	4,389,417	2,084,284	2,084,284	2,305,133
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	43,295	56,493	99,788	99,788	99,788	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	161,553	-40,101	121,452	74,764	74,764	46,688
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	42,500	-29,835	12,665	3,519	3,519	9,146
c8) Servicios Oficiales	0	87,150	87,150	87,150	87,150	0
c9) Otros Servicios Generales	0	460,802	460,802	460,802	460,802	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	350,400	0	350,400	209,942	209,942	140,458
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	350,400	0	350,400	209,942	209,942	140,458
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	4,592,700	0	4,592,700	3,259,059	3,259,059	1,333,641
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	1,068,500	160,270	1,228,770	1,113,282	1,113,282	115,488
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	815,000	0	815,000	796,560	796,560	18,440
b7) Vestuario, Blancos, Frenas de Protección y Artículos Deportivos	226,000	-749	225,251	194,411	194,411	30,840
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	27,500	161,019	188,519	122,311	122,311	66,209
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	2,688,100	0	2,688,100	1,675,270	1,675,270	1,012,830
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,906,000	-0	1,906,000	1,019,584	1,019,584	886,416
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	572,100	0	572,100	564,522	564,522	7,578
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	210,000	0	210,000	91,165	91,165	118,835
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	836,100	-160,270	675,830	470,506	470,506	205,323
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	323,100	-98,776	224,324	154,000	154,000	70,323
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	513,000	-61,494	451,506	316,506	316,506	135,000
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	48,559,509	-0	48,559,509	44,384,506	44,384,506	4,175,003

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	43,966,809	0	43,966,809	41,125,446	41,125,447	2,841,363
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	43,966,809	0	43,966,809	41,125,446	41,125,447	2,841,363
a1) Legislación		0	0	0	0	0
a2) Justicia	43,966,809	0	43,966,809	41,125,446	41,125,447	2,841,363
a3) Coordinación de la Política de Gobierno		0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores		0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios		0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional		0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior		0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales		0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental		0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad		0	0	0	0	0
b3) Salud		0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales		0	0	0	0	0
b5) Educación		0	0	0	0	0
b6) Protección Social		0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales		0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General		0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza		0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía		0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción		0	0	0	0	0
c5) Transporte		0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones		0	0	0	0	0
c7) Turismo		0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación		0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos		0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda		0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno		0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero		0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores		0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	4,592,700	0	4,592,700	3,259,059	3,259,059	1,333,641
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	4,592,700	0	4,592,700	3,259,059	3,259,059	1,333,641
a1) Legislación		0	0	0	0	0
a2) Justicia	4,592,700	0	4,592,700	3,259,059	3,259,059	1,333,641
a3) Coordinación de la Política de Gobierno		0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores		0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios		0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional		0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior		0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales		0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental		0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad		0	0	0	0	0
b3) Salud		0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales		0	0	0	0	0
b5) Educación		0	0	0	0	0
b6) Protección Social		0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales		0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General		0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza		0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía		0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción		0	0	0	0	0
c5) Transporte		0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones		0	0	0	0	0
c7) Turismo		0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación		0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos		0	0	0	0	0

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	48,559,509	0	48,559,509	44,384,506	44,384,506	4,175,003

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	33,281,120	189,702	33,470,822	33,470,822	33,470,822	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	33,281,120	189,702	33,470,822	33,470,822	33,470,822	0
B. Magisterio			0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo			0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0	0	0	0
D. Seguridad Pública			0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas			0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público			0	0	0	0
B. Magisterio			0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo			0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin			0	0	0	0
D. Seguridad Pública			0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1			0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2			0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas			0	0	0	0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	33,281,120	189,702	33,470,822	33,470,822	33,470,822	0

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez
 DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arteaga
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)						
a. Propuesto	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	SI		\$46,024,591.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)						
a. Propuesto	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	SI		\$46,024,591.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. Propuesto	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	SI		\$48,559,509.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	SI		\$46,024,591.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales						
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.1 Aprobado	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	NA		0	pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	SI		\$ 33,281,120.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	SI		\$ 33,470,821.81	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	NA		0	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)						
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)							
a. Propuesto	NA	Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF
b. Aprobado	NA	Reporte Trim. Formato 6 a)	NA	No aplica	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF
c. Ejercido	NA	Cuenta Pública / Formato 6 a)	NA	No aplica	0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF
B. INDICADORES CUALITATIVOS							
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos							
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (f)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	NA	No aplica	0	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	NA	No aplica	0	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	NA	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	NA	No aplica	0	pesos	Art. 5 y 18 de la LDF
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo							
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	NA	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	NA	No aplica	0	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	NA	Reporte Trim. y Cuenta Pública	NA	No aplica	0	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF
3 Servicios Personales							
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	SI	Proyecto de Presupuesto		31/12/2018	\$ 33,281,120.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	SI	Proyecto de Presupuesto		31/12/2018	\$ 1,906,643.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF

CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	SI	Cuenta Pública / Formato 5	31/12/2018	0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	SI	Cuenta Pública	31/12/2018	0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	SI	Cuenta Pública	31/12/2018	0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	SI	Cuenta Pública	31/12/2018	0	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)	SI		31/12/2018	0	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF
B. INDICADORES CUALITATIVOS						
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	NA	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	NA	0	pesos	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	N A	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	NA	0	pesos	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	N A	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	NA	0	pesos	Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1 Obligaciones a Corto Plazo						
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	NA		NA	0	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)	NA		NA	0	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF

Lic. AnaMa. Estela Hernández Villagómez
DIRECTORA GENERAL

C.P. Salvador Landeros Arreaga
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Ciudad de México, a 21 de enero de 2019.

C.P. MIGUEL ÁNGEL MUÑOZ CÁZARES
DIRECTOR DE PREVENCIÓN Y EVALUACIÓN DE LA SECRETARÍA
DE LA CONTRALORÍA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PRESENTE.

Con relación a los Términos de Referencia y de conformidad a los numerales I.3 Informes a Entregar, I.4 Fechas de Entrega y V.1 Tiempo y Lugar de Entrega del Dictamen y Reporte de Hallazgos y Recomendaciones, nos permitimos informar, que por ser el primer año de operación del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro (CECCQ)**, no se entrega el **Informe de Seguimiento de Salvedades y Hallazgos de Ejercicios Anteriores**, correspondiente a la auditoría en materia financiera – presupuestaria del ejercicio 2018.

Sin otro particular reciba un cordial saludo.

Atentamente

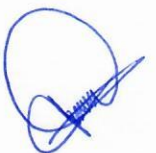
C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Responsable de la Auditoría

c.c.p. Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez.- Directora General del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro
c.c.p. Expediente

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, Ciudad de México, Página Web:
www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-47-59 y 55-25-06-84, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.

**CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
(CECCQ)
REPORTE DE HALLAZGOS Y RECOMENDACIONES
EJERCICIO 2018**



REPORTE DE HALLAZGOS

No. 1

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Dirección General		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
	Rubro afectado	General	
	Cuenta afectada	General	

Descripción del hallazgo

El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro carece del Reglamento Interior con el que se debe de regir su organización y funcionamiento.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No

Fecha de solventación 31 de diciembre de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado
NA	NA NA	En relación al Universo NA NA
		En relación a la Muestra NA NA

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 11 fracción II, 17 último párrafo y 27, de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

Efectos

Se carece del documento con el que se debe de regir la organización y funcionamiento del CECCO, para poder cumplir adecuadamente con el objetivo para el cual fue creado.





Recomendaciones

Correctivas

Se plantea ante el Consejo Directivo se agilicen las acciones que conlleven a definir el Reglamento Interior del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, tomando en consideración que la entidad ya tiene un año en funcionamiento sin respaldo del documento en mención, para que posteriormente se registre ante el Registro Público de Entidades Paraestatales.

Preventivas

Atender con oportunidad las obligaciones a que está sujeto el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

			
Lic. Ana Ma. Fernández-Villagómez Directora General	C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	L.C.C. Fijberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	C.P.C. Armando Ruiz, Muñoz Socio Responsable de la Auditoría

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Dirección General		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
Rubro afectado	General		
Cuenta afectada	General		

Descripción del hallazgo

El CECCQ carece del Manual General de Organización y de Manuales de Procedimiento, en los que se definen las líneas de autoridad y responsabilidad, así como los objetivos y las funciones de todos los empleados y de cada una de las áreas lo conforman.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No Fecha de solventación 31 de diciembre de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo

Muestra

Observado

En relación al Universo

En relación a la Muestra

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 11 fracción II y 17 último párrafo, de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

Efectos

Se carece de documentos normativos en los que se definan las líneas de autoridad y responsabilidad de todos los empleados; desconociendo con precisión las funciones que deben de desarrollar. La falta de procedimientos establecidos a conllevado entre otros aspectos, a que las pólizas contables, conciliaciones bancarias y demás papeles de trabajo no indiquen quien las elabora, supervisa y autoriza.


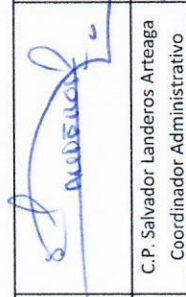
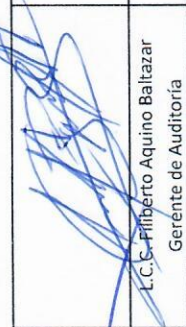

Recomendaciones

Correctivas

Siendo los manuales parte integral para desarrollar un adecuado control interno, es necesario se agilicen las acciones que conlleven a concluir los Manuales de Organización y de Procedimientos del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro, tomando en consideración que la entidad ya tiene un año en funcionamiento sin respaldo de los documento en mención.

Preventivas

A falta del Manual de Organización y de Procedimientos, se refuerce la supervisión de los puestos inferiores; asimismo, atender con oportunidad las obligaciones a que está sujeto el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

			
Lic. Ana Ma. Fernández Villagómez Directora General	C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	L.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	C.P. Armando Ruiz Muñoz Socij Responsable de la Auditoría

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Coordinación Administrativa		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
	Rubro afectado	General	
	Cuenta afectada	General	

No. 3

Descripción del hallazgo

El CECCQ carece de una Guía Contabilizadora que sirva de consulta, en la que se describan además del número y título de las cuentas, se mencione en forma detallada y exacta lo que se debe de registrar en cada una de ellas, documentos soporte a considerar y lo que representa el saldo, entre otras características de las cuentas contables.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No Fecha de solventación: 28 de febrero de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	En relación al Universo	En relación a la Muestra
AN	NA NA	NA NA	NA NA	NA NA





Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 4 fracción II y 37, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Efectos

Se carece de una herramienta que sirve de consulta al Departamento de Contabilidad y a terceras personas, que ayude el entendimiento de las cuentas que utiliza el CECCQ.

Recomendaciones

Correctivas

El Departamento de Contabilidad debe realizar la Guía Contabilizadora que facilite el correcto registro contable de las transacciones que realiza el CECCQ; que describa mínimo el Número y Nombre de la cuenta, el detalle de los registros de cada una de las cuentas, los documentos soporte de los registros y lo que representa el saldo. Lo anterior, servirá no solo al personal operativo de la contabilidad sino también a terceras personas interesadas en el registro contable.

Preventivas

Atender con oportunidad las obligaciones a que está sujeto el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

 Lic. Ana Ma. Fernández Villagómez Directora General	 C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	 L.C.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	 C.P. Armando Ruiz Muñoz Socio Responsable de la Auditoría
--	--	---	--

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 4

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Dirección General		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
	Rubro afectado	General	
	Cuenta afectada	General	

Descripción del hallazgo

La Entidad ha dado cumplimiento a lo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); así mismo, se ha apegado al cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a la generación de reportes en tiempo real de los Estados Financieros y Presupuestales; sin embargo, conforme al Convenio Interinstitucional entre el CECCO y la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, el registro de las operaciones relativas al procesamiento de las nóminas y operaciones por la adquisición de bienes o servicios aún no se han logrado incorporar al sistema de contabilidad gubernamental con el que opera actualmente, toda vez, que estas, son realizadas por las Direcciones de Recursos Humanos y Adquisiciones, adjuntas a dicha Oficialía, lo cual, no permite generar oportunamente en forma automática y en tiempo real los estados financieros, presupuestarios, programáticos y económicos que se requieren, conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual de Contabilidad Gubernamental.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No Fecha de solventación 31 de diciembre de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	<input type="text"/>	Muestra	<input type="text"/>	Observado
	NA		NA	En relación al Universo <input type="text"/>
	NA		NA	En relación a la Muestra <input type="text"/>




Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículos 16 y 19 fracción VI, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Efectos

El CECCQ, no puede realizar estados financieros y presupuestarios definitivos y oportunos, hasta que las Direcciones de Recursos Humanos y Adquisiciones, adjuntas a Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, le hagan llegar la información de las operaciones realizadas con cargo su presupuesto.


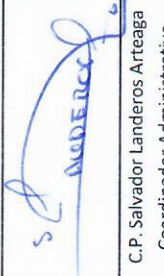
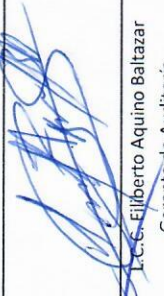
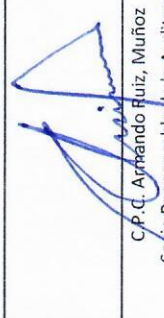
Recomendaciones

Correctivas

La Dirección del CECCQ, debe de plantear la situación ante la Junta de Gobierno, para poder dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Preventivas

Apegarse a la normatividad aplicable al Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

			
Lic. Ana M. Fernández Villagómez Directora General	C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	L.C. Elijiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	C.P. C. Armando Ruiz, Muñoz Socio Responsable de la Auditoría

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Area o Unidad	Coordinación Administrativa		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
	Rubro afectado	Bienes Muebles	
	Cuenta afectada	Mobiliario y Equipo de administración	

Descripción del hallazgo

El Rubro de Bienes Muebles con saldo al 31 de diciembre de 2018 por \$154,000.00 no incluye el importe de los bienes que le fueron otorgados conforme al Artículo Segundo Transitorio de la Ley que crea el Centro de Valuación y Control de Confianza del Estado de Querétaro de fecha 29 de noviembre de 2017, que menciona lo siguiente:

"Los recursos humanos, materiales y financieros con que cuenta el Centro Estatal de Evaluación y Control de Confianza, organismo público desconcentrado dependiente de la Secretaría de Gobierno, formarán parte del organismo público descentralizado denominado Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro. Para efectos de lo anterior, el Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro deberá obtener los registros fiscales y administrativos que procedan.

El Poder Ejecutivo del Estado, a través de sus dependencias, continuará administrando los referidos recursos, hasta el 31 de diciembre del presente ejercicio fiscal."

Al respecto, los resguardos proporcionados por el CECCQ indican 1,346 bienes, desconociéndose el valor de los mismos y por consiguiente, su impacto en los estados financieros.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No

Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo

Muestra

Observado

En relación al Universo

En relación a la Muestra

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo Segundo Transitorio de la Ley que crea al Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro y Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental: Revelación Suficiente.

Efectos

Los Estados de Situación Financiera, Analítico del Activo y de Variaciones en la Hacienda Pública, no reflejan el valor total de los bienes propiedad del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.


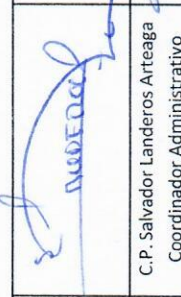
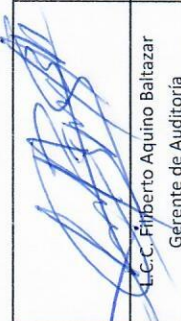
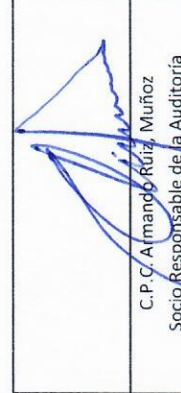
Recomendaciones

Correctivas

Se determinen y agilicen las acciones que permitan reconocer la propiedad de los bienes con las que opera el CECCQ y así proceder a su registro contable; tomando en consideración el levantamiento de inventario físico al 100% de los bienes, realizando la respectiva acta administrativa que indique el resultado de la verificación realizada.

Preventivas

Se realice un inventario físico al 100% y se concilie el resultado contra el control de la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, dejando evidencia del resultado en una acta administrativa; asimismo, atender con oportunidad la normatividad aplicable al CECCQ.

 Lic. Ana Ya. Ferraldez Villagómez Directora General	 C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	 L.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	 C.P. C. Armando Ruiz Muñoz Socio Responsable de la Auditoría
--	--	---	---

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro
Ejercicio de revisión	2018
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.
Área o Unidad	Coordinación Administrativa
Tipo de hallazgo	Económico <input checked="" type="checkbox"/> Control Interno

Rubro afectado Cuentas por pagar a corto plazo
Cuenta afectada Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a corto plazo

Descripción del hallazgo

Las Órdenes de Pago que remite quincenalmente el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, incluye los conceptos I.M.S.S., FONACOT, Quálitas Seguro de Autos, Préstamo Caja Libertad, Préstamo de Caja Gonzalo Vega, Préstamo Caja de Bienestar, Pensión Alimenticia y Préstamo Caja Huasteca; los cuales, corresponden a retenciones a los empleados del CECCO, sin que este, registre el pasivo respectivo de los mismos; determinándose un importe acumulado al 31 de diciembre de 2018 por \$1,951,342.00 En el mes de diciembre no se reflejó en el Estado de Situación Financiera y Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos el importe de \$163,361.00 Lo anterior se debe, a que tales retenciones, las entera directamente la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, sin proporcionar el documento fuente que ampare el entero de dichas retenciones y permita registrar y cancelar el pasivo respectivo.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No
 Fecha de solventación 31 de diciembre de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado
\$0.00	\$0.00	En relación al Universo \$1,951,342.00
	\$0.00	En relación a la Muestra \$1,951,342.00
		0.00%
		0.00%

(Handwritten signatures and initials in blue ink)

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental: Revelación Suficiente y Artículo 19 fracciones I, II y V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Efectos

El Estado de Situación Financiera y Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, no reflejan el valor total de los pasivos derivados de las operaciones del Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro.

Recomendaciones

Correctivas

Se soliciten a la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, los documentos soporte que permitan al CECCQ realizar los registros contables correspondientes.

Preventivas

Analizar las repercusiones que se pueden derivar de las operaciones realizadas por terceros y que afectan la contabilidad del Centro, para tomar las precauciones respectivas.

 Lic. Ana María Escobedo Villagómez Directora General	 C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	 L.C.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	 C.P.C. Armado Ruiz Muñoz Socio Responsable de la Auditoría
---	--	---	---

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Coordinación Administrativa		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
Rubro afectado	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		
Cuenta afectada	Aportaciones al IMSS		

Descripción del hallazgo

De 22 empleados de 64 que laboran en el CECCO, no tuvimos elementos para evaluar que el saldo de la cuenta Aportaciones al IMSS por \$2,740,687al 31 de diciembre de 2018, fuera razonablemente correcto, ya que no se nos proporcionaron los importes gravados y exentos de los conceptos Estimulos de Puntualidad, Despensa y Despensa Especial, así como el procedimiento de la determinación de la Prima de Riesgo de Trabajo; tomando adicionalmente en considerando, que el cálculo está basado en 8,585 empleados(según Resumen de Liquidación del mes de noviembre), en los que se encuentran incluidos los 64 empleados del Centro. Lo anterior se debe, a que la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, a través de su Dirección de Recursos Humanos, brinda el apoyo para el procesamiento de la nómina, lo cual ha dificultado, que el Centro, por desconocimiento de la información que se procesa, pueda proporcionarnos la información solicitada.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado
<input type="text" value="64"/> Empleados	<input type="text" value="22"/> Empleados <input type="text" value="34%"/>	En relación al Universo <input type="text" value="22"/> Empleados En relación a la Muestra <input type="text" value="22"/> Empleados <input type="text" value="34%"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Conforme a la Ley del IMSS, se establece en los Artículos siguientes:
 Artículo 27 Fracción VI, Las Despesas en especie o en dinero siempre que el importe no rebase el cuarenta por ciento del salario mínimo.
 Artículo 27 Fracción VII, Los Premios de asistencia y puntualidad siempre y cuando el importe no rebase el diez por ciento del salario Base de Cotización
 Artículo 71, Las Cuotas de Riesgo de Trabajo que deban pagar los Patrones además del Salario Base de Cotización y con los riesgos Inherentes a la actividad de la negociación..

Efectos

- A) El CECCQ no se encuentra en posibilidad de informar a terceros que requieran información de las bases con las que se determina el entero de las cuotas Obrero Patronal ante el IMSS.
- B) El CECCQ ala fecha de nuestra revisión desconocía si estaba pagando de más la Prima de Riesgo de los trabajadores, por medio de la Oficialia Mayor del Estado de Querétaro en virtud de que esta realizaba los pagos sobre la base en promedio de 4,960 empleados incluyendo los 68 con que conto el CENTRO. en promedio durante el ejercicio 2018.




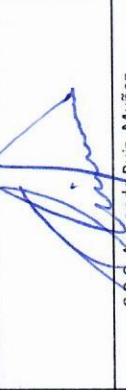
Recomendaciones

Correctivas

- A) El CECCQ, deberá evaluar si es conveniente continuar con el acuerdo Interinstitucional suscrito el pasado 26 de enero de 2018, cuyo vencimiento fue el 31 de diciembre 2018.
- B) Revisará con la Oficialia Mayor los pagos realizados en el ejercicio 2018, por concepto de cuotas Obrero Patronal, considerando principalmente las bases que las sustentan, como la determinación de los pagos hechos de la Prima de Riesgos de Trabajo sobre la base en promedio de 4,960 empleados incluyendo los 68 en promedio con que conto el CENTRO. durante el ejercicio 2018.

Preventivas

En caso de continuar el acuerdo Interinstitucional por otro periodo, deberá considerar llevar un control y cálculo de las cuotas obrero patronales para el ejercicio 2019, con la finalidad de que la información que le sea proporcionada por la Oficialia Mayor del Estado esté en posibilidad de ser revisada por ambas partes y el CENTRO pague el importe correcto.

 Lic. Ana Ma. Fernández Villagómez Directora General	 C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	 L.C.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	 C.P. C. Armand Ruiz, Muñoz Sócio Responsable de la Auditoría
---	---	--	--

Fecha de firma: 21/01/2019

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 8

Nombre del ente público	Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	Ruiz, Zepeda, Corzo, Corona y Asociados, S.C.		
Área o Unidad	Coordinación Administrativa		
Tipo de hallazgo	Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno
Rubro afectado	Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo		
Cuenta afectada	Impuesto sobre Nóminas		

Descripción del hallazgo

En la revisión del Impuesto sobre Nóminas se verificó que el CECCQ no incluye en la base gravable los conceptos Apoyo GEQ, Apoyo ISR GEQ Anual, y demás prestaciones que se pagan fuera de nómina como Aguinaldo por Finiquito, Honorarios Asimilables a Salarios, Prima de Antigüedad, Sueldo por Finiquito, Prima Vacacional por Finiquito y Apoyo ISR GEQ por Finiquito, determinándose un impuesto por pagar de \$93,834.00. Lo anterior se debe a que el CECCQ toma como base gravable las percepciones y el procedimiento que emite la Secretaría de Finanzas.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Hallazgo atendido

Si No
Fecha de solventación 31 de diciembre de 2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado
\$434,579.00	\$434,579.00 100%	En relación al Universo \$93,834.00 21.59%
		En relación a la Muestra \$93,834.00 21.59%

[Handwritten signature]

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo 70 y 72 de la Ley de Hacienda del Estado de Querétaro.

Efectos

Se tiene un Impuesto sobre Nóminas por pagar de \$93,834.00, no provisionados en los registros contables.

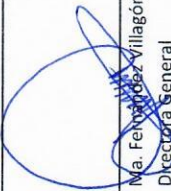
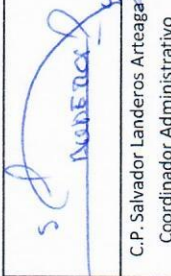
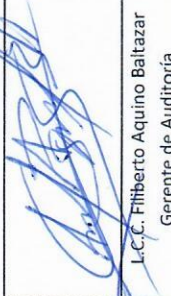
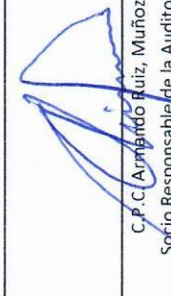
Recomendaciones

Correctivas

Se realice el pago del impuesto pendiente por \$93,834.00 para evitar recargos y actualizaciones.

Preventivas

Se realice consulta ante la Secretaría de Finanzas, del criterio a seguir de los conceptos de nómina que ha pagado el CECCO, para definir la razonabilidad de la base gravable del Impuesto sobre Nómina, dejando evidencia de la respuesta obtenida.

 Lic. Ana Ma. Ferrnandez Villagómez Directora General	 C.P. Salvador Landeros Arteaga Coordinador Administrativo	 L.C.C. Filiberto Aquino Baltazar Gerente de Auditoría	 C.P.C. Armando Ruiz, Muñoz Socio Responsable de la Auditoría
---	--	---	---

Fecha de firma: 21/01/2019