

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Estados Financieros dictaminados por el año
que terminó el

31 de diciembre de 2018 y 2017,
y dictamen de los Auditores Independientes

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ÍNDICE

<u>Contenido:</u>	<u>Página</u>
Opinión independiente	1 a 4
Estado de Actividades	5
Estados de Situación Financiera	6
Estado de Variación en la Hacienda Pública	7
Estados de Flujos de Efectivo	8
Estado de Cambios en la Situación Financiera	9
Estado Analítico del Activo	10
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos (Corto y mediano plazo, fuentes de financiamiento, endeudamiento neto e intereses de la deuda)	11
Informe sobre Pasivos Contingentes	12
Notas a los Estados Financieros	13 a 39
Anexos:	
Relación de bienes muebles que componen el patrimonio.	Anexo I
Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio.	Anexo II
Relación de cuentas bancarias productivas específicas.	Anexo III
Relación de esquemas bursátiles.	Anexo IV
Coberturas financieras.	Anexo V
Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público	Anexo VI



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL CONSEJO DIRECTIVO DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del Instituto Queretano del Transporte (El Instituto), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y el estado de actividades, el estado de variación en la hacienda pública, el estado de flujo de efectivo, el estado de cambios en la situación financiera, el estado analítico del activo, el estado analítico de la deuda y otros pasivos y el informe sobre pasivos contingentes correspondiente a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa que se resumen en las notas a los estados financieros. Los estados financieros han sido preparados por la administración del Instituto de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera

Opinión de auditoría

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos indicados en el párrafo anterior presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera del Instituto Queretano del Transporte (El Instituto), al 31 de diciembre de 2018 y 2017, por los años terminados en esas fechas y han sido preparados, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades de los auditores en relación a con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes del Instituto de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del



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

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno del Instituto en relación con los estados financieros

La administración del Instituto es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidades de los auditores en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, detectará siempre un error importante cuando existe. Los errores pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

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

Identificamos y evaluamos los riesgos de errores importantes en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento 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 del Instituto.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del supuesto de continuar en operaciones y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Instituto para continuar en operaciones. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Instituto no pueda continuar en operaciones.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos con los encargados del gobierno del Instituto en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Santiago de Querétaro, Qro., a 11 de enero de 2019

Atentamente,
Hernández & Hernández Asociados-DFK, S.C.

C.P.C. Juan Hernández Rico
Socio

Cuenta Pública 2018
 INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado de Actividades
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 (Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	84,827,819	16,934,591	Gastos de Funcionamiento	130,999,998	157,081,640
Impuestos	0	0	Servicios Personales	45,819,279	43,336,898
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	6,866,713	17,593,944
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	78,214,006	95,145,848
Derechos	1,378,454	1,189,196			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	162,538,539	53,570,862
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	83,449,365	15,745,385	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	9,294,792	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	227,881,759	355,217,223	Pensiones y Jubilaciones	152,317,119	52,735,268
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fiducias, Mandatos y Contratos Analógicos	926,628	835,594
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	227,881,759	355,217,223	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,520,654	1,492,802	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	1,520,654	1,383,582			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Diminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Diminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	109,220	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	314,230,232	373,644,606	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	37,056,369	15,451,738
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	37,056,369	15,451,738
			Provisiones	0	0
			Diminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	330,594,906	226,104,280
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-16,364,673	147,540,326

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

L.C. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

L.C. MARTIN EDUARDO GONZALEZ BAUCEDO
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 (Pesos)

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017	CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	44,288,453	35,144,317	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,499,550	549,022
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,878,030	337,338	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	156,376
Total de Activos Circulantes	46,166,483	35,481,654	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	2,499,550	745,398
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	47,005,945	36,000,000	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	141,521,372	138,787,369	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	338,946	338,946	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-53,781,413	-16,725,044	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	516,308	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	516,308	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	3,015,858	745,398
Total de Activos No Circulantes	135,084,850	158,401,271	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	181,251,343	193,882,926	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	178,235,485	193,137,527
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-16,354,673	147,540,326
			Resultados de Ejercicios Anteriores	193,137,527	45,397,202
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,462,631	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	178,235,485	193,137,527
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	181,251,343	193,882,926

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

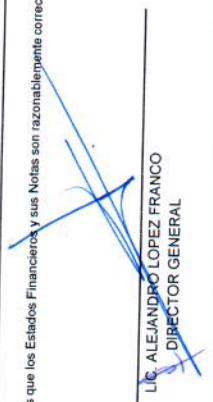
LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2017		45,597,202	147,540,326		193,137,527
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		-45,597,202	147,540,326		147,540,326
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2017					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	0	45,597,202	147,540,326	0	193,137,527
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018		147,540,326	-162,442,368		-14,902,042
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)					
Resultados de Ejercicios Anteriores		147,540,326	-16,364,673		-16,364,673
Revalúos		0	-147,540,326		0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018			1,462,631		1,462,631
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	0	193,137,527	-14,902,042	0	178,235,485

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


 LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
 (Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	314,371,357	373,250,232	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	1,378,454	1,189,196	Aplicación	11,739,948	170,811,886
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,867,911	36,000,000
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,872,037	134,796,226
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	83,449,365	15,745,385	Otras Aplicaciones de Inversión	0	15,660
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-11,739,948	-170,811,886
Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones y Aportaciones	227,881,759	355,217,223	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,661,779	1,098,428	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	293,487,262	210,536,173	Interno	0	0
Servicios Personales	45,619,279	43,338,868	Externo	0	0
Materiales y Suministros	6,966,713	17,593,944	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	78,162,731	96,032,479	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,294,792	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	152,317,119	52,735,268	Externo	0	0
Ayudas Sociales	926,628	835,594	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,144,146	-8,097,827
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	35,144,317	43,242,143
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	44,288,463	35,144,317
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	20,864,094	162,714,059			

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
 INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	37,056,369	24,424,787	PASIVO	2,466,836	196,376
Activo Circulante	0	10,664,839	Pasivo Circulante	1,950,528	196,376
Efectivo y Equivalentes	0	9,144,146	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,540,692	Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,950,528	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	196,376
Activo No Circulante	37,056,369	13,739,948	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	516,308	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	11,005,945	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,734,003	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	37,056,369	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	516,308	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	149,002,957	163,904,999
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	149,002,957	163,904,999
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	163,904,999
			Resultados de Ejercicios Anteriores	147,540,326	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,462,631	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	35,481,654	907,030,713	896,345,874	46,166,493	10,684,839
Efectivo y Equivalentes	35,144,317	578,844,129	569,699,983	44,288,463	9,144,146
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	337,338	325,217,991	323,677,299	1,878,030	1,540,692
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	2,968,593	2,968,593	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	158,401,271	23,607,859	46,924,280	135,084,850	-23,316,421
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	36,000,000	20,873,856	9,867,911	47,005,945	11,005,945
Bienes Muebles	138,787,369	2,734,003	0	141,521,372	2,734,003
Activos Intangibles	338,946	0	0	338,946	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,725,044	0	37,056,369	-53,781,413	-37,056,369
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	193,882,926	930,638,572	943,270,154	181,251,343	-12,631,582

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			745,398	3,015,858
Total de Deuda y Otros Pasivos			745,398	3,015,858

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Informe Sobre Pasivos contingentes

1° de enero al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Instituto Queretano del Transporte al 31 de Diciembre de 2018, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de Diciembre de 2018.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

“los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”.

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal Diciembre 2018, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

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

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de Diciembre del 2018:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
Fortalecimiento Financiero	Servicios Personales	0.00
TOTAL		\$ 0.00



Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de Diciembre del 2018:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
CUENTA ASOCIADA 0193937607	FONDOS DE INVERSIÓN	\$ 24,725,721.04	DIARIO
TOTAL		\$ 24,725,721.04	

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

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de Diciembre del 2018 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS				
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL		\$ 0.00		

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre del 2018 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	1,856,700.07	Saldo GEQ
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	9,715.49	1 Comprobación de gastos y 1 recuperación de Imptos
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	11,614.50	Fondos Fijos
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 1,878,030.06	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		



Sub-Total	\$ 0.00
TOTAL	\$ 1,878,030.06

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de Diciembre del 2018 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	
Sub-Total	\$ 0.00
TOTAL	\$ 0.00

• **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				
BIENES EN TRANSITO				

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES			
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			



VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO		

• **Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de Diciembre del 2018 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			
TOTAL		\$ 0.00	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de Diciembre del 2018 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	
NADA QUE MANIFESTAR	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	
TOTAL	\$ 0.00

• Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de Diciembre del 2018 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	35,860,217.12	\$51,246,008.48	LINEA RECTA	10% Muebles y 33.3% Equipo de Computo	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	212,467.56	\$484,210.82	LINEA RECTA	33.3% Equipo y Aparatos Audiovisuales	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00				
EQUIPO DE TRANSPORTE	749,554.44	\$1,481,259.92	LINEA RECTA	20%	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien	



EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00				
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	166,294.98	\$261,615.24	LINEA RECTA	10%	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00				
TOTAL	\$36,988,534.10	\$53,473,094.46				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de Diciembre del 2018 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS						
EDIFICIOS NO HABITACIONALES						
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	LINEA RECTA	5%	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien	
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

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

(Pesos)

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE						
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS	338,946.47		67,835.00	308,318.75	33.3%	LINEA RECTA
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$ 338,946.47		\$ 67,835.00	\$ 308,318.75		

- **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	

- **Otros Activos**

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

(Pesos)



CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
<p>NADA QUE MANIFESTAR</p> <p>A la fecha no se reportan bienes en garantía</p> <p>BIENES EN GARANTÍA</p> <p>BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO</p> <p style="text-align: right;">Sub-Total</p>	\$ 0.00	

Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Pasivo¹

Se informa el monto al 31 de Diciembre del 2018 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	44,484.18	
PROVEEDORES POR PAGAR	62,060.25	62,060.25
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	72,145.21	72,145.21
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,320,860.78	2,260,477.48
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	
Sub-Total	\$ 2,499,550.42	

¹ Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	
PROVEEDORES POR PAGAR	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Sub-Total	\$ 0.00

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	
PROVEEDORES POR PAGAR	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
Sub-Total	\$ 0.00

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	516,307.82
Sub-Total	\$ 0.00
TOTAL	\$ 3,015,858.24

Se informa el monto al 31 de Diciembre del 2018 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:



(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Menor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de Diciembre del 2018 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

FONDOS EN GARANTÍA			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total			\$ 0.00

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	\$ 0.00		
TOTAL	\$ 0.00		

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

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
NADA QUE MANIFESTAR			
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
TOTAL	\$ 0.00		



Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

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

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS		
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES		
APORTACIÓN DE MEJORAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL		

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO		
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS		
ARRENDAMIENTO	1,378,454.16	En el Rubro se encuentra el 0.44% del total de Ingresos por concepto de la renta de Predio que el Instituto lo tiene Comodato
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS		
OTROS INTERESES		
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
MULTAS		
INDEMNIZACIONES		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES		
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		



INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	83,449,364.7	En el Rubro se encuentra registrado el 26.56% de los servicios que cobra el Instituto, de acuerdo al as tarifas publicadas en Enero 2018, en el periódico Oficial de Gobierno del Estado de Querétaro, La sombra de Arteaga
INGRESOS POR VENTA DE BIENES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO		
INGRESOS ESTATALES	211,881,759.40	En el Rubro se encuentra registrado el 67.43% correspondiente a los Ingresos del Periodo
INGRESOS FEDERALES	16,000,000.00	En el Rubro se encuentra registrado el 5.09% correspondiente
TOTAL	\$312,709,578.26	

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

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR				
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA				
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	Intereses Ganados	1,520,654.17	De Libre Disposición	En el Rubro se encuentra Registrado el 0.48% correspondientes a Intereses Ganados en Fondos de Inversión
TOTAL		\$ 1,520,654.17		

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de Diciembre del 2018:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	\$330,594,905.70
------------------------------	-------------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SERVICIOS PERSONALES	45,819,279.16	13.86%
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,966,713.16	2.11%
SERVICIOS GENERALES	78,214,005.51	23.66%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	162,538,538.77	49.16%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLECE	37,056,369.10	11.21%
INVERSION PUBLICA	0.00	0.0%

II) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de Diciembre del 2018:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
CONDICIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	



Bienes Intangibles	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0
Bienes Muebles	0
Bienes Intangibles	0

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de Diciembre del 2018 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDECIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -16,364,673.27	MIXTO
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 193,137,527	MIXTO
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
Otros Revalúos	0.00	
RESERVAS	\$ 0.00	
Reservas de Patrimonio	0.00	
Reservas Territoriales	0.00	
Reservas por Contingencias	0.00	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,462,630.94	
Cambios en Políticas Contables	1,467,508.59	Se reclasifico los Impuestos y Derechos a la Cuenta de Terreno ejercicio 2017 y se reconocieron unos saldos por cobrar y pagar a GEQ 2015
Cambios por Errores Contables	-4,878.00	Reintegro de Capital y Rendimientos financieros Fortalecimiento Financiero 2017

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	2018	2017
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	19,562,742.05	22,279,487.63
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	24,725,721.04	12,864,828.99
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$44,288,463.09	\$ 35,144,316.62

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de Diciembre del 2018 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de Diciembre del 2018 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA	OBSERVACIÓN
TERRENOS	2,000,000.00		2,000,000.00	Se reconoce el Impuestos y Derechos por la compra de Terreno contra resultado de ejercicios anteriores
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,005,945.27	100%	9,005,945.27	Se reconoce el Edificio No habitacional, Este saldo se reclasifica de Construcción en Proceso por la entrega Recepción de la obra
Bienes Muebles	861,965.64	100%	861,965.64	Se reconoce el Equipos de generación eléctrica y otros equipos que están en el Edificio No habitacional, Este saldo se reclasifica de Construcción en Proceso por la entrega Recepción de la obra
Bienes Muebles	1,872,036.99		1,872,036.99	

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

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

**A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:
(Pesos)**

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 312,709,578.26
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 1,520,654.17
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,520,654.17	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 314,230,232.00

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

1. Egresos Presupuestarios		\$ 305,278,485
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 11,739,948
Mobiliario y equipo de administración	74,919	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,610,958	
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,048,126	
Otros mobiliarios y Equipos de Administración	0	

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Bienes inmuebles	9,005,945
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Proyectos productivos y acciones de fomento	0
Concesión de préstamos	0
Otras inversiones financieras	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gasto Contables No Presupuestales	\$ 37,056,369
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	37,056,369
Provisiones	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Aumento por insuficiencia de provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 330,594,906
---	-----------------------

b) Notas de Memoria:

III) **Notas al Estado de Situación Financiera**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores



- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato
- Fideicomisos
- Presupuestarias:
 - Cuentas de ingresos
 - Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:

TIPO	MONTO
Valor en custodia	0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0

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

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna			
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa			

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna			
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa			

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de Noviembre 2018 del 2018, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Demanda Judicial en proceso de resolución				
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

Demanda Judicial en proceso de Resolución	TIPO	MONTO

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO



Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de Diciembre del 2018, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	Diverso Mobiliario y Equipo	767	En Trámite

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles			
Bienes Arqueológicos Inmuebles			
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna			
Bienes Artísticos Muebles			
Bienes Artísticos Inmuebles			
Bienes Históricos Muebles			
Bienes Históricos Inmuebles			
Bienes Históricos Documentos y Expedientes			
Bienes Históricos Colecciones			

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

(Pesos)

H. Otras Cuentas de

Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Fideicomisos	Administración y Pago	10,330,743.41	El IQT solo participo en este Fideicomiso con bienes Fideicomitidos, no recibe rendimientos, usufructos o intereses derivados del mismo. Este saldo corresponde al del mes de Diciembre 2018

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Cuentas de orden presupuestario

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

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	\$ 102,244,073.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 59,438,940.24	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 269,904,445.50	
Ley de Ingresos Devengada	\$ 0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 312,709,578.26	
Total	\$ 0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 102,244,073.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 82,989,220.08	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 286,023,647.59	Remanente de Ingresos de Libre Disposición del Ejercicio Anterior aplicados en el Periodo (Disponibilidades) por \$17,867,520.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 16.01	
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 0.00	
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 51,274.16	
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 305,227,210.34	
Total	\$ 0.00	

Remanente de Ingresos de Libre Disposición del Ejercicio Anterior aplicados en el Periodo (Disponibilidades)



Notas de Gestión Administrativa

El Instituto Queretano del Transporte se crea por ley publicado en la sombra de Arteaga con fecha 5 de Agosto del 2013 "Ley que reforma, deroga y adiciona diversas disposiciones de la ley de movilidad para el transporte del estado de Querétaro" y de la ley orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el capítulo quinto artículo 21.

El objeto social del instituto es diseñar, coordinar, ejecutar vigilar y evaluar las políticas públicas, programas y acciones generales y particulares relativas a la prestación de los servicios público y especializado de transporte en el Estado de Querétaro, de conformidad con los principios y objetivos de la ley de movilidad del Estado de Querétaro, siendo la principal actividad la administración pública estatal general como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Es importante mencionar las obligaciones fiscales del instituto:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuestos sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración anual donde se informe las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.
- Presentar la declaración informativa de operaciones con terceros mensual de proveedores

Para el logro de sus objetivos el instituto cuenta con una estructura básica conformada por los siguientes departamentos al periodo informado en esta ocasión autorizado en acuerdo tomado en la Segunda Sesión Extraordinaria de Consejo Directivo de fecha 30 de Noviembre 2016:

- Dirección General
- Órgano Interno de Control
- Secretaría Particular y Coordinación de Áreas Regionales
- Comunicación Social
- Dirección Jurídica
- Dirección Técnica
- Dirección de Vinculación Ciudadana
- Dirección de Supervisión
- Coordinación Administrativa

La normatividad aplicable en el instituto:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Ley para el manejo de los recursos del Estado de Querétaro
- Ley de Administración pública paraestatal del Estado de Querétaro
- Ley de adquisiciones enajenaciones, arrendamientos y contratación de servicios del Estado de Querétaro
- Normatividad emitida por la Secretaría de Planeación y Finanzas y la Oficialía Mayor en relación al ejercicio del presupuesto 2018

Dando cumplimiento al artículo 21 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Querétaro se presenta la Cuenta Pública correspondiente al periodo de Diciembre 2018.

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Los Estados Financieros y reportes que conforman la Cuenta Pública fueron preparados en apego a los criterios y principios técnicos adoptados por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y a los criterios y principios técnicos adoptados por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y ahora por este Instituto, destacando el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental entrada en vigor el 1° de Enero de 2009 y a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable aplicables a la fecha de la emisión de esta Cuenta Pública. La información financiera aquí presentada cumple con la finalidad de reflejar el estatus de la Hacienda Pública del Estado en el periodo antes mencionado y a su vez, proporcionar información para el análisis y toma de decisiones, brindar transparencia en la rendición de cuentas e informar al ciudadano del estatus de las finanzas del Estado.

Cabe hacer mención que los Estados Financieros aquí presentados dan cuenta del estado que guarda la Hacienda Pública en el periodo antes citado y así mismo exhiben en términos financieros los estipulado en el Plan Querétaro 2015-2021.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrán aplicación efectiva el conjunto de normas, el 15 de diciembre de 2010 el Consejo Nacional de Armonización contable emitió el "Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en el cual reguló que las entidades públicas tienen la obligación a partir del 1 de Enero de 2012 de realizar sus registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados.

La información presentada en los Estados Financieros, en específico en el rubro de activo no está basado en el costo histórico, toda vez que las reglas específicas para la valoración del patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable aún no son aplicables para el periodo que se informa.

Las depuraciones y cancelaciones de saldos que se hayan realizado en el periodo, serán las que se estipulen dentro de manual de contabilidad y en apego a la normatividad aplicable para ejercer las acciones correspondientes.

Dentro de la emisión de esta Cuenta Pública no existieron partes relacionadas que tuvieran injerencia significativa sobre la preparación de los Estados Financieros y la toma de decisiones financieras y operativas.

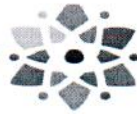
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.



LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
Director General



LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa


INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN MUEBLE	VALOR EN LIBROS	DEPARTAMENTO
12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA LASER	\$ 3,580.00	JEFATURA DE AREA DE SERVICIOS GENERALES
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 14,036.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	SERVIDOR T620	\$ 150,142.71	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	SERVIDOR T620	\$ 167,784.24	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	ESCANER	\$ 11,020.00	JEFATURA DE AREA REGIONAL SAN JUAN DEL RIO
*12413-515-00-00-000-00	ESCANER	\$ 11,020.00	JEFATURA DE AREA REGIONAL SAN JUAN DEL RIO
*12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA LJ COLOR	\$ 4,442.80	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	JEFATURA DE AREA DE SERVICIOS GENERALES
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	JEFATURA DE AREA DE SEGUIMIENTOS A OPERADORES
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	SEGUIMIENTO A OPERADORES
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	DIRECCION JURIDICA
*12413-515-00-00-000-00	LECTOR C BARRAS	\$ 1,495.01	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
*12413-515-00-00-000-00	HARDWARE FORTICARE	\$ 59,011.06	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	FORTIAP	\$ 8,381.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	FORTIAP	\$ 8,381.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	FORTIAP	\$ 8,381.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA ETIQUETAS	\$ 6,733.55	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	CONTROL DE ASISTENCIA	\$ 3,248.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA	\$ 11,598.84	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 16,238.84	DIRECCION DE VINCULACION CIUDADANA
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 155,730.00	
*12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA	\$ 8,697.61	DIRECCION JURIDICA
*12413-515-00-00-000-00	NO BREAK	\$ 4,408.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
*12413-515-00-00-000-00	LAPTOP	\$ 31,378.00	SECRETARIA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
*12413-515-00-00-000-00	PLOTTER DE CORTE	\$ 38,860.00	COMUNICACIÓN SOCIAL
*12413-515-00-00-000-00	TABLET INTUOS PRO LARGE.	\$ 12,632.40	COMUNICACIÓN SOCIAL
*12413-515-00-00-000-00	COMPUTADORA	\$ 16,238.84	ENCARGADO DE CONTROL VEHICULAR
*12413-515-00-00-000-00	IMPRESORA	\$ 11,598.84	COMUNICACIÓN SOCIAL
*12413-515-00-00-000-00	1 COMPUTADORA	\$ 51,910.00	COMUNICACIÓN SOCIAL
*12413-515-00-00-000-01	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-02	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-03	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-04	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-05	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
*12413-515-00-00-000-06	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

'12413-515-00-00-00-000-07	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-08	COMPUTADORA	\$ 17,284.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-00	1 IMPRESORA	\$ 4,872.00	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12413-515-00-00-00-000-01	IMPRESORA	\$ 4,349.00	SECRETARIA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
'12413-515-00-00-00-000-02	IMPRESORA	\$ 4,349.00	DIRECCION TECNICA
'12413-515-00-00-00-000-01	PROYECTOR	\$ 13,862.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-02	PROYECTOR	\$ 13,862.00	DIRECCION GENERAL
'12413-515-00-00-00-000-03	PROYECTOR	\$ 13,862.00	
'12413-515-00-00-00-000-04	PROYECTOR	\$ 13,862.00	
'12413-515-00-00-00-000-00	1 PANTALLA LED	\$ 14,500.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-00	PANTALLA LED	\$ 13,050.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-00	TABLET+ GALAXY	\$ 18,652.80	SECRETARIA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
'12413-515-00-00-00-000-00	LAPTOP	\$ 14,500.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	LAPTOP	\$ 14,500.00	DIRECCION TECNICA
'12413-515-00-00-00-000-00	LAPTOP	\$ 14,500.00	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12413-515-00-00-00-000-00	LAPTOP	\$ 14,500.00	DIRECCION DE VINCULACION CIUDADANA
'12413-515-00-00-00-000-00	1 PANTALLA 70"	\$ 3,986.92	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-00	PANTALLA DE 40"	\$ 13,050.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE AREA REGIONAL CADEREYTA
'12413-515-00-00-00-000-00	ESCANER KODAK	\$ 17,470.45	JEFATURA DE AREA REGIONAL SAN JUAN DEL RIO
'12413-515-00-00-00-000-00	IMPRESORA HP	\$ 8,444.80	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO BENQ	\$ 17,980.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO BENQ	\$ 17,980.00	JEFATURA DE AREA DE RECURSOS HUMANOS
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO BENQ	\$ 17,980.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO BENQ	\$ 17,980.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO BENQ	\$ 17,980.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA ESCRITORIO HP	\$ 19,140.00	COMUNICACIÓN SOCIAL
'12413-515-00-00-00-000-00	IMPRESORA HP	\$ 8,700.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12413-515-00-00-00-000-00	COMPUTADORA BENQ	\$ 17,980.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12441-541-00-00-00-000-00	JEEP COMPASS	\$ 320,000.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12441-541-00-00-00-000-00	EQUIPO PATRULLA	\$ 44,996.40	JEFATURA DE AREA DE SERVICIOS GENERALES
'12441-541-00-00-00-000-00	AUTOMOVIL TSURU	\$ 144,266.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO	\$ 4,286.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO	\$ 4,286.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO	\$ 4,286.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO	\$ 4,286.43	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO	\$ 4,286.43	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,076.77	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,076.77	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,076.77	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,076.77	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,076.77	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	BANCA 3 PZAS	\$	3,810.54	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-00-00	ARCHIVERO 4G	\$	9,478.41	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12411-511-00-00-00-00-00	ARCHIVERO 4G	\$	9,478.41	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
'12411-511-00-00-00-00-00	ESCRITORIO	\$	4,286.43	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,087.87	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	2,701.67	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	866.20	ENCARGADO DE CONTROL VEHICULAR
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA	\$	866.20	ENCARGADO DE CONTROL VEHICULAR
'12411-511-00-00-00-00-00	ARCHIVERO 4G	\$	3,999.20	JEFATURA DE AREA DE LO CONTENCIOSO
'12411-511-00-00-00-00-00	PERFORADORA	\$	3,010.20	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12411-511-00-00-00-00-01	ARCHIVERO HORIZONTAL	\$	13,827.55	SECRETARIA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
'12411-511-00-00-00-00-02	ARCHIVERO HORIZONTAL	\$	13,827.55	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. MESA DE JUNTAS	\$	5,303.58	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. ESCRITORIO DE TRABAJO EN "L"	\$	15,196.61	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	20 PZAS. SILLÓN EJECUTIVO EN MALLA	\$	86,460.95	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-01	MODULO EN L	\$	11,154.04	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-00-02	MODULO EN L	\$	11,154.04	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-00-03	MODULO EN L	\$	11,154.04	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DE CAMPO
'12411-511-00-00-00-00-04	MODULO EN L	\$	11,154.04	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. MESA DE JUNTAS	\$	5,303.58	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. CREDENZA	\$	7,151.40	ORGANO INTERNO Y DE CONTROL
'12411-511-00-00-00-00-00	FRIGOBAR	\$	4,930.00	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12411-511-00-00-00-00-00	FRIGOBAR	\$	4,930.00	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. PERCHERO	\$	2,206.32	SECRETARIA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
'12411-511-00-00-00-00-01	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-00-02	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-00-03	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-00-00	2 PZAS. LIBRERO	\$	12,803.62	
'12411-511-00-00-00-00-00	1 PZA. SILLÓN SEMI EJECUTIVO	\$	3,946.43	DIRECCION GENERAL
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-00-00	SILLA OPERATIVA	\$	2,264.25	COORDINACION ADMINISTRATIVA

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

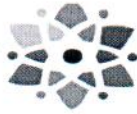
'12411-511-00-00-00-000-00	ESTANTE	\$	2,752.68	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	ESTANTE	\$	2,752.68	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	1 PZA. MESA DE TRABAJO	\$	5,127.20	COMUNICACIÓN SOCIAL
'12411-511-00-00-00-000-00	1 PZA. MESA REDONDA	\$	5,303.58	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	1 PZA. DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,445.20	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-000-01	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-000-02	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-000-03	ESCRITORIO	\$	12,211.67	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	1 PZA. ARCHIVERO HORIZONT	\$	13,827.55	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	1 CAJA FUERTE TERMICA C/COFRE INTERIOR	\$	13,246.45	JEFATURA DE AREA FINANCIERA
'12411-511-00-00-00-000-00	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,2	\$	14,093.19	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12411-511-00-00-00-000-01	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,3	\$	14,093.19	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12411-511-00-00-00-000-02	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,4	\$	14,093.19	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12411-511-00-00-00-000-03	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,5	\$	14,093.19	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-04	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,6	\$	14,093.19	JEFATURA DE AREA DE LO CONTENCIOSO
'12411-511-00-00-00-000-05	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,7	\$	14,093.19	ORGANO INTERNO Y DE CONTROL
'12411-511-00-00-00-000-06	ARCHIVERO LATERAL GAVETAS 4 MEDIDAS 76,8	\$	14,093.19	JEFATURA DE AREA DE LO CONTENCIOSO
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	JEFATURA DE AREA DE TRAMITES Y CONSESIONES
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	JEFATURA DE AREA REGIONAL JALPAN
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	JEFATURA DE AREA REGIONAL CADEREYTA
'12411-511-00-00-00-000-00	BANCA ESTRUCTURA TUBULAR	\$	6,095.61	JEFATURA DE AREA REGIONAL CADEREYTA
'12411-511-00-00-00-000-00	1 CAJONERA	\$	4,408.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12411-511-00-00-00-000-00	DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,598.32	JEFATURA DE AREA REGIONAL JALPAN
'12411-511-00-00-00-000-00	DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,598.32	JEFATURA DE AREA REGIONAL CADEREYTA
'12411-511-00-00-00-000-00	DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,598.32	JEFATURA DE AREA REGIONAL SAN JUAN DEL RIO
'12411-511-00-00-00-000-00	DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,598.32	ENCARGADO DE CONTROL VEHICULAR
'12411-511-00-00-00-000-00	DESPACHADOR DE AGUA	\$	3,598.32	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	COORDINACION ADMINISTRATIVA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION JURIDICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	ESCRITORIO QUANTUM MEDIDAS 1,52X1,52	\$	12,582.43	DIRECCION TECNICA
'12411-511-00-00-00-000-00	1 LIBRERO CON 4 ENTREPAÑOS	\$	6,401.80	
'12411-511-00-00-00-000-00	MESA REDONDA FRABICADA A BASE DE TRABLEROS	\$	5,303.58	DIRECCION GENERAL

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	RADIO PORTATIL	\$ 5,626.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	REPETIDOR UHF	\$ 33,582.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	INSTAL. REPETIDOR UHF	\$ 3,248.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12465-565-00-00-00-000-00	ANTENA PTO ACCESO	\$ 60,545.83	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12465-565-00-00-00-000-00	CELULAR	\$ 11,889.00	DIRECCION GENERAL
'12465-565-00-00-00-000-00	TABLET GALAXI	\$ 3,199.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	TABLET GALAXI	\$ 3,199.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	TABLET GALAXI	\$ 3,199.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	TABLET GALAXI	\$ 3,199.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	TABLET GALAXI	\$ 3,199.00	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12465-565-00-00-00-000-00	CEL SANSUNG 3-G SM-G531H GRAND PRIME GRIS	\$ 5,382.99	JEFATURA DE AREA DE SERVICIOS GENERALES
'12541-597-00-00-00-000-00	FORTIGATE 200B	\$ 25,006.38	DIRECCION TECNICA
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE 2013	\$ 3,172.60	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	FORTIGATE 200	\$ 34,510.00	JEFATURA DE AREA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	PAQUETE DE CONTABILIDAD CONPAQI	\$ 4,207.32	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12541-597-00-00-00-000-00	LICENCIA CONPAQ	\$ 2,279.59	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	LICENCIA CONPAQ	\$ 16,671.28	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE HOME AND BUSINESS 2016	\$ 56,840.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	OFFICE MAC HOME BUSINESS	\$ 22,620.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	CREATIVE CLOUD FOR TEAMS	\$ 40,478.06	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	5 LICENCIAS OFFICE HOME AND BUSINESS	\$ 20,300.00	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12541-597-00-00-00-000-00	RENOVACION FOR FG 200B 1Y	\$ 33,563.44	DIRECCION TECNICA
'12541-597-00-00-00-000-00	RENOVACION LICENCIA BUNDLE RENEWAL	\$ 38,256.80	JEFATURA DE AREA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
'12423-523-00-00-00-000-00	1 PZA. CAMARA CANON POWERSHOT. MODELO: ELPH 160	\$ 3,187.68	JEFATURA DE AREAS DE SERVICIOS GENERALES
'12423-523-00-00-00-000-00	CAMARA CANON POWERSHOT. MODELO: ELPH160	\$ 3,187.68	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12423-523-00-00-00-000-00	CAMARA CANON POWERSHOT. MODELO: ELPH160	\$ 3,187.68	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE
'12423-523-00-00-00-000-00	CAMARA CANON POWERSHOT. MODELO: ELPH160	\$ 3,187.68	JEFATURA DE AREA DE SUPERVISIÓN DEL TRANSPORTE

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,230.93	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,230.93	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,230.93	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	PANTALLA INFORMACION AL USUARIO PROTECCION NEMA 3S 40	\$ 47,232.18	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	DVR DE MONITOREO EN LAS ESTACIONES CON 8 CAMARAS	\$ 176,400.00	DIRECCIÓN TÉCNICA
51510000123	SERVIDOR CADA TERMINALES	\$ 110,251.04	DIRECCIÓN TÉCNICA
1241-3-515	SERVIDOR POWER WDWG T430	\$ 186,837.72	JEFATURA DE AREA DE TEGNOLOGIAS DE LA INFORMACION
1241-3-515	PATCH PANEL	\$ 33,779.20	JEFATURA DE AREA TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	DIRECCION TECNICA
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	COMUNICACIÓN SOCIAL
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	DIRECCION DE VINCULACION CIUDADANA
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	DIRECCION DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	DIRECCION JURIDICA
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR BLANCO	\$ 200,410.00	DIRECCION TECNICA
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, VERSA SENSE MT COLOR PLATA	\$ 200,410.00	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2017, NP 300 PICK UP TM DH 6 VRLOCIDADES COLOR PLATA	\$ 254,694.00	DELEGACION REGIONAL DEL TRANSPORTE
5515-06-564	CLIMAS PORTATIL MIDEA 1 TONELADA	\$ 6,199.01	DIRECCION GENERAL
5515-06-564	CLIMAS PORTATIL MIDEA 1 TONELADA	\$ 6,199.01	COMUNICACIÓN SOCIAL
5515-06-564	TRANE MINI SPLIT 1TR S FRIO	\$ 6,230.00	DIRECCION GENERAL
5515-06-564	TRANE MINI SPLIT 1TR S FRIO	\$ 6,230.00	COMUNICACIÓN SOCIAL
5151000127	UNIDADES DE COMPUTADORAS VEHICULARES (VCU)	\$ 37,932,000.00	DIRECCIÓN TECNICA
12411-511-00-00-00-000-00	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-00	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-01	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-01	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-02	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-02	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-03	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-03	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-04	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-04	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-05	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-05	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-06	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-511-00-00-00-000-06	SILLAS EJECUTIVAS	\$ 2,598.00	COORDINACION ADMINISTRATIVA
12411-512-00-00-00-000-00	MESAS	\$ 3,944.00	DIRECCIÓN GENERAL
12411-512-00-00-00-000-00	MESAS	\$ 3,944.00	DIRECCIÓN GENERAL
12411-512-00-00-00-000-00	MESAS	\$ 3,944.00	DIRECCIÓN GENERAL
12411-512-00-00-00-000-00	MESAS	\$ 3,944.00	DIRECCIÓN GENERAL
12411-512-00-00-00-000-00	MESAS	\$ 3,944.00	DIRECCIÓN GENERAL




INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5651000087	TELEFONO CELULAR	\$ 5,549.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	DIRECCIÓN JURIDICA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	SECRETARÍA PARTICULAR Y COORDINACION DE AREAS REGIONALES
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000066	COMPUTADORA PORTATIL	\$ 16,646.00	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5151000035	IMPRESORA TERMICA PARA CREDENCIALES	\$ 45,506.93	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000035	IMPRESORA TERMICA PARA CREDENCIALES	\$ 45,506.93	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000035	IMPRESORA TERMICA PARA CREDENCIALES	\$ 45,506.93	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000035	IMPRESORA TERMICA PARA CREDENCIALES	\$ 45,506.93	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000042	IMPRESORA LASER COLOR	\$ 15,022.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000042	IMPRESORA LASER COLOR	\$ 15,022.00	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000041	IMPRESORA DE INYECCIÓN COLOR	\$ 5,033.11	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000041	IMPRESORA DE INYECCIÓN COLOR	\$ 5,033.11	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN CIUDADANA
5151000153	COMPUTADORA	\$ 37,459.36	DIRECCIÓN GENERAL
5151000153	COMPUTADORA	\$ 37,459.36	DIRECCIÓN TÉCNICA
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$ 179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$ 179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$ 179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$ 179,094.72	

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018

5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$	179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$	179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$	179,094.72	
5515-04-541	AUTOMOVIL NUEVO MARCA NISSAN MODELO 2018, VERSA DRIVE MT COLOR BLANCO	\$	179,094.72	
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-04-541	KIT DE PATRULLA	\$	17,820.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5515-06-564	AIRE ACONDICIONADO TIPO MINISPLIT 220V CARRIER	\$	5,999.00	JEFATURA DE AREA DE MONITOREO
1246-5-5661	NO BREAK UPS INTERACTIVO SMARTPRO 3000VA 2400W AVR TORRE 3 PUERTOS DB9	\$	23,561.51	JEFATURA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
5691000302	ESTRUCTURA METALICA	\$	156,600.00	DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN
5671000033	EQUIPO HIDRONEUMÁTICO DE PRESIÓN VARIABLE	\$	183,558.83	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5621000123	HIDRO LAVADORA	\$	50,231.37	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5621000299	EQUIPO RECICLADOR DE AGUA	\$	361,674.86	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
5661000115	UPS DE 10 KVA	\$	266,500.58	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA
TOTAL		\$	141,860,317.95	


LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ANEXO II

INVENTARIO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE AL 31 DE DICIEMBRE 2018.

No. Consecutivo	Código	Descripción	Valor en libros
1	12330	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 47,005,945.27
TOTAL			\$ 47,005,945.27



LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE




RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS E INVERSIONES

al: 31 DE DICIEMBRE 2018

A.2

NUM. DE CTA CONTABLE	BANCO	NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	USO DE LA CUENTA	SALDO
BANCOS/TESORERIA:					
1112-1-0001	Bancomer	Cta. 0193937607	CHEQUES	GASTO CORRIENTE	\$1,226,542
1112-1-0002	Bancomer	Cta. 0194793455	CHEQUES	CREDENCIALES	\$581,089
1112-1-0003	Bancomer	Cta. 0198462151	CHEQUES	TERRENO	\$158,775
1112-1-0007	Bancomer	Cta. 0110685070	CHEQUES	COMUNICACIÓN SOCIAL	\$9,552,840
1112-1-0009	Bancomer	Cta. 0111030019	CHEQUES	MINISTRACIONES	\$635,099
		CTA.00111495399	CHEQUES	FORTALICIMIENTO	\$0
1112-1-0010	Bancomer			FINANCIERO 2018	
		CTA. 0111642731	CHEQUES	GRUPOS PREFERENTES	\$6,839,902
1112-1-0011	Bancomer				
		CTA. 0111726501	CHEQUES	CAJEROS REDES	\$52,188
1112-1-0012	Bancomer				
1112-1-0013	Bancomer	CTA. 0112374064	CHEQUES	MULTAS IMPUGNADAS	\$516,308
					\$19,562,742
				SUBTOTAL CHEQUES	
11141-001	Bancomer	CTA. 2045545439	INVERSIÓN		\$24,725,721.04
				SUBTOTAL INVERSIÓN	24,725,721.04
TOTAL					44,288,463.09


 LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO

Coordinación Administrativa

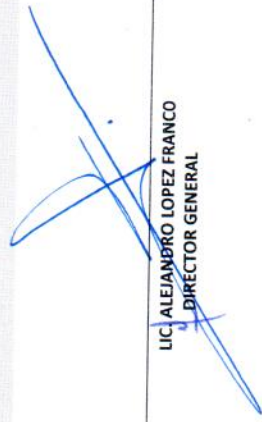
Cuenta Pública 2018
Esquemas bursátiles
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

ENTE: INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ANEXO IV

TIPO DE COBERTURA	CONCEPTO	RIESGO A CUBRIR
-------------------	----------	-----------------

NADA QUE MANIFESTAR


LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL


LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa

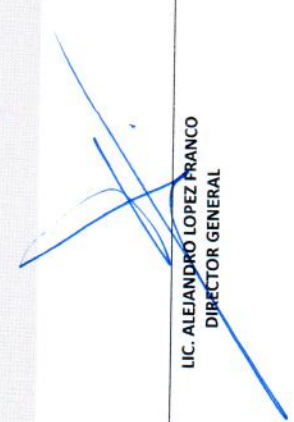
Cuenta Pública 2018
Coberturas Financieras
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

ENTE: INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ANEXO V

TIPO DE COBERTURA	CONCEPTO	RIESGO A CUBRIR
-------------------	----------	-----------------

NADA QUE MANIFESTAR


LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL


LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa



INSTITUTO QUERETANO
DEL TRANSPORTE

ANEXO VI

Santiago de Querétaro, Qro. 31 de Diciembre 2018

FICHA INFORMATIVA

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Se informa que el Total de Hacienda Pública/Patrimonio del Instituto Queretano del Transporte es 100% de Participación del Poder Ejecutivo del Estado.

Atentamente

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa

QUERÉTARO
GOBIERNO DEL ESTADO

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

DICTAMEN PRESUPUESTAL

EJERCICIO 2018

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

ESTADOS DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ÍNDICE

<u>Contenido:</u>	<u>Página</u>
Opinión independiente.	1 a 4
Estado Analítico de Ingresos (clasificación económica y por fuente de financiamiento y concepto).	5
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por objeto del gasto (capítulo y concepto).	6 y 6A
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (por tipo de gasto).	7
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por clasificación administrativa (por unidad administrativa).	8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (finalidad y función).	9
Endeudamiento Neto	10
Intereses de la deuda	11
Información programática con la siguiente desagregación:	
Gasto por categoría programática.	12
Programas y proyectos de inversión.	13
Indicadores de resultados	14
Indicadores de postura fiscal	15
Notas a la Información Presupuestaria	16 a 19

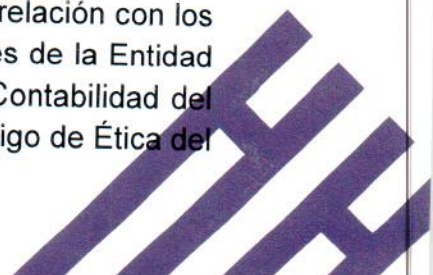


DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Hemos auditado la Información Financiera Presupuestaria adjunta del Instituto Queretano del Transporte (El Instituto) correspondiente al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprende el presupuesto de ingresos y egresos por ese periodo, el estado analítico de ingresos (clasificación económica y por fuente de financiamiento y concepto), el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (capítulo y concepto), el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (por tipo de gasto), el estado Analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa (por unidad administrativa), el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (finalidad y función), el endeudamiento neto, los Intereses de la deuda, la información programática con la siguiente desagregación: Gasto por categoría programática. Programas y proyectos de inversión. Indicadores de resultados y los indicadores de postura fiscal, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

En nuestra opinión, la Información Presupuestaria del Instituto Queretano del Transporte, mencionada en el párrafo anterior correspondiente al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, han sido preparada, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente, presentándose razonablemente las cantidades correspondientes a los ingresos y egresos ajustándose a los conceptos y a las partidas respectivas.

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno del Instituto en relación con los estados presupuestarios de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del



IESBA) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno del Instituto en relación con los estados presupuestarios

La administración del Instituto es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidades de los auditores en relación con la revisión de los estados presupuestarios

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados presupuestarios en su conjunto están libres de errores importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, detectará siempre un error importante cuando existe. Los errores pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados presupuestarios.

Como parte de la revisión de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la revisión. Asimismo:

Identificamos y evaluamos los riesgos de errores importantes en los estados presupuestarios, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base

para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento 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 del Instituto.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del supuesto de continuar en operaciones y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Instituto para continuar en operaciones. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Instituto no pueda continuar en operaciones.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados presupuestarios, incluyendo la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos con los encargados del gobierno del Instituto en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Párrafo de énfasis

El H. Consejo Directivo, órgano de gobierno del Instituto, en sesión ordinaria del 21 de febrero de 2018 autorizo el presupuesto de ingresos y egresos por el ejercicio de 2018.

Santiago de Querétaro, Qro., a 11 de enero de 2019.

Atentamente,
Hernández & Hernández Asociados-DFK, S.C.

C.P.C. Juan Hernández Rico
Socio

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	1,378,454	0	1,378,454	1,378,454	1,378,454	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	82,865,619	42,522,686	125,388,305	83,449,365	83,449,365	583,746
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,000,000	227,381,759	245,381,759	227,881,759	227,881,759	209,881,759
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	102,244,073	269,904,446	372,148,519	312,709,578	312,709,578	210,465,505
			Ingresos excedentes ¹			

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	1,378,454	0	1,378,454	1,378,454	1,378,454	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	1,378,454	0	1,378,454	1,378,454	1,378,454	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	100,865,619	269,904,446	370,770,064	311,331,124	311,331,124	210,465,505
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	82,865,619	42,522,686	125,388,305	83,449,365	83,449,365	583,746
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,000,000	227,381,759	245,381,759	227,881,759	227,881,759	209,881,759
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	102,244,073	269,904,446	372,148,519	312,709,578	312,709,578	210,465,505
			Ingresos excedentes ¹			

¹ Los Ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero. Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


 LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA


 LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

Concepto	Aprobado		Ampliaciones/ (Reducciones)		Egresos Modificado		Devengado		Pagado		Subejercicio	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)						
Servicios Personales	48,874,987	-0	48,874,987	45,819,279	45,819,279	3,055,708						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,180,235	-1,353,897	23,826,337	23,034,899	23,034,899	791,439						
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,427,635	-560,849	866,786	676,263	676,263	190,523						
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,619,718	-107,207	7,512,512	7,415,175	7,415,175	97,336						
Seguridad Social	4,684,770	-342,503	4,342,267	4,283,396	4,283,396	58,871						
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,498,995	4,782,609	11,281,604	9,364,064	9,364,064	1,917,539						
Provisiones	2,605,468	-2,605,468	0	0	0	0						
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	858,167	187,315	1,045,482	1,045,482	1,045,482	0						
Materiales y Suministros	6,335,060	2,814,363	9,149,423	6,966,713	6,966,713	2,182,710						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,479,055	2,569,500	6,988,555	5,049,884	5,049,884	1,938,671						
Alimentos y Utensilios	71,500	0	71,500	63,478	63,478	8,022						
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0						
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,000	46,000	48,000	29,937	29,937	18,063						
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,000	0	4,000	2,470	2,470	1,530						
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	960,000	158,000	1,118,000	1,099,449	1,099,449	18,551						
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	300,000	38,000	338,000	336,568	336,568	1,432						
Materiales y Suministros Para Seguridad	50,000	-50,000	0	0	0	0						
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	528,504	52,863	581,368	384,926	384,926	196,442						
Servicios Generales	43,651,622	68,041,614	111,693,236	78,214,006	78,162,731	33,479,231						
Servicios Básicos	1,201,556	400,400	1,601,956	1,420,343	1,420,343	181,612						
Servicios de Arrendamiento	147,478	164,922	312,400	275,214	275,214	37,186						
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	36,904,342	48,578,893	85,483,235	63,758,994	63,758,994	21,724,241						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	742,168	131,969	874,137	799,601	799,601	74,536						
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,667,850	-61,907	1,605,943	1,061,059	1,061,059	544,884						
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	750,000	19,293,504	20,043,504	9,942,529	9,942,529	10,100,975						
Servicios de Traslado y Viáticos	132,000	0	132,000	27,632	27,632	104,368						
Servicios Oficiales	1,367,391	-844,100	523,291	134,926	134,926	388,365						
Otros Servicios Generales	736,837	377,934	1,114,771	793,708	742,434	372,337						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,352,404	193,767,670	195,120,074	162,538,539	162,538,539	32,581,536						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	17,309,032	17,309,032	9,294,792	9,294,792	8,014,240						
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0						
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0						
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0						
Pensiones y Jubilaciones	675,000	176,000,000	176,675,000	152,317,119	152,317,119	24,357,881						
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	677,404	458,638	1,136,042	926,628	926,628	209,414						
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0						
Donativos	0	0	0	0	0	0						
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,030,000	11,400,000	13,430,000	1,872,037	1,872,037	11,557,963						
Mobiliario y Equipo de Administración	0	74,920	74,920	74,919	74,919	1						
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0						
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0						
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0						
Equipo de Defensa y Seguridad	2,030,000	-261,081	1,768,919	1,610,958	1,610,958	157,962						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0						
Activos Biológicos	0	11,586,161	11,586,161	186,161	186,161	11,400,000						
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0						
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0						

Concepto	Egresos				Subejercicio	
	1 Aprobado	2 Ampliaciones/ (Reducciones)	3 = (1 + 2) Modificado	4 Devengado		5 Pagado
Inversión Pública	0	10,000,000	10,000,000	9,867,911	9,867,911	132,089
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	10,000,000	10,000,000	9,867,911	9,867,911	132,089
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
COORDINACION ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	99,536,669	264,164,009	363,700,678	292,611,908	292,560,634	71,088,770
Gasto de Capital	2,030,000	21,401,000	23,431,000	11,739,948	11,739,948	11,691,052
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	677,404	458,638	1,136,042	926,628	926,628	209,414
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUEREYANO DEL TRANSPORTE
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos				Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	
Sin Ramo/Dependencia	\$102,244,073	\$286,023,648	\$388,267,721	\$305,278,485	\$305,227,210
E1611 Dirección General	\$2,947,427	\$10,178,496	\$13,125,923	\$12,842,913	\$12,839,824
E1612 Órgano Interno de Control	\$1,822,243	\$471,837	\$2,294,080	\$2,255,566	\$2,253,613
E1613 Sra Particular y Coordinación de Áreas Regionales	\$4,235,527	\$459,349	\$4,694,876	\$4,465,297	\$4,462,333
E1614 Comunicación Social	\$2,721,372	\$20,921,129	\$23,642,501	\$11,724,128	\$11,722,377
E1621 Dirección Jurídica	\$8,858,514	\$20,087,323	\$28,945,838	\$19,673,587	\$19,664,497
E1631 Dirección Técnica	\$27,393,515	\$191,457,854	\$218,851,369	\$177,147,313	\$177,137,376
E1641 Dirección de Vinculación Ciudadana	\$22,355,474	\$40,439,732	\$62,795,205	\$49,534,217	\$49,529,689
E1651 Dirección de Supervisión	\$12,539,500	\$5,271,934	\$17,811,434	\$15,810,643	\$15,798,979
E1661 Coordinación Administrativa	\$19,370,501	-\$3,264,007	\$16,106,494	\$11,824,821	\$11,818,522
Total del Gasto	\$102,244,073	\$286,023,648	\$388,267,721	\$305,278,485	\$305,227,210

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Aprobado		Egresos		Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4			
Gobierno							
Legislación	0	0	0	0	0	0	0
Justicia							
Coordinación de la Política de Gobierno							
Relaciones Exteriores							
Asuntos Financieros y Hacendarios							
Seguridad Nacional							
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior							
Otros Servicios Generales							
Desarrollo Social							
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad							
Salud							
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales							
Educación							
Protección Social							
Otros Asuntos Sociales							
Desarrollo Económico							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236	
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza			0	0	0	0	
Combustibles y Energía			0	0	0	0	
Minería, Manufacturas y Construcción			0	0	0	0	
Transporte	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236	
Comunicaciones			0	0	0	0	
Turismo			0	0	0	0	
Ciencia, Tecnología e Innovación			0	0	0	0	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0	0	0	0	
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno			0	0	0	0	
Sameamiento del Sistema Financiero			0	0	0	0	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0	0	0	0	
Total del Gasto	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236	

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

LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación		Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B		
Creditos Bancarios				
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Total Créditos Bancarios	0		0	0
Otros Instrumentos de Deuda				
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0		0	0
TOTAL	0		0	0

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0

TOTAL	0	0
--------------	----------	----------

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


 LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Gasto por Categoría Programática
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos				Pagado	Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/(Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4		
Programas	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236

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

LIC. ALEJANDRO KOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA



INSTITUTO QUERETANO
DEL TRANSPORTE

Santiago de Querétaro, Qro. 31 de Diciembre 2018

FICHA INFORMATIVA

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION

Se informa que el Instituto Queretano del Transporte no cuenta con Programas y Proyectos de Inversión.

Atentamente

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa



INSTITUTO QUERETANO
DEL TRANSPORTE

Santiago de Querétaro, Qro. 31 de Diciembre 2018

FICHA INFORMATIVA

INDICADORES DE RESULTADOS DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION

Se informa que debido a que el Instituto Queretano del Transporte no cuenta con Programas y Proyectos de Inversión por lo que no se tienen indicadores de resultados.

Atentamente

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
Coordinación Administrativa

Cuenta Pública 2018
INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Indicadores de Postura Fiscal
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	102,244,073	312,709,578	312,709,578
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	102,244,073	305,278,485	305,227,210
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0	0	0
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	7,431,094	7,482,368


Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	7,431,094	7,482,368
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	7,431,094	7,482,368


Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados
 Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL


 LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
(EL INSTITUTO)

NOTAS A LA INFORMACION PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Pesos)

1) PERSONALIDAD JURÍDICA Y ACTIVIDADES DEL INSTITUTO.

El 6 de julio del año 2013, entró en vigor la Ley que Reforma, Deroga y Adiciona diversas disposiciones de la Ley de Movilidad para el Transporte del Estado de Querétaro (Ley de Movilidad), que en su artículo 21 establece que el Instituto Queretano del Transporte es un organismos público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio legal en la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro., sectorizada a la Secretaría de Gobierno.

Desde de su creación, el Instituto se concibió como sucesor de la Dirección de Transporte de la Secretaría de Gobierno del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, por lo que la Ley de Movilidad en sus artículos quinto y sexto transitorios indica que todos los programas públicos, recursos humanos, materiales y financieros asignados a la Dirección de Transporte, se transfieren Instituto y que los trabajadores transferidos de la Dirección de Transporte conservan sus derechos laborales, respectivamente.

El Instituto tiene por objeto diseñar, coordinar, ejecutar, vigilar y evaluar las políticas públicas, programas y acciones generales y particulares relativas a la prestación del servicio público y especializado de transporte en el Estado de Querétaro.

2) BASES DE PREPARACION.

El Instituto percibe en cada ejercicio fiscal los subsidios federales y estatales, tanto ordinarios como extraordinarios, así como los ingresos propios derivados de su actividad; aplicando dichos ingresos en erogaciones principalmente por concepto de gasto corriente y de operación. La información financiera forma parte de la

Cuenta Pública del Instituto, base para la preparación de los estados financieros. Las principales bases de preparación se resumen a continuación:

- a. Armonización contable gubernamental- El Instituto, elabora sus registros contables con base acumulativa y en apego al marco conceptual, postulados básicos, normas y metodologías que establecen los momentos contables, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Postulados básicos-El Instituto tiene la obligación de apegarse en la preparación de sus estados financieros de acuerdo a los postulados básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Las prácticas contables actuales, en algunos casos difieren de las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF), básicamente en lo que se refiere al no reconocimiento de los efectos de la inflación en la Información Financiera y no se reconocen estimaciones por obligaciones laborales.

3) PRINCIPALES POLÍTICAS PRESUPUESTALES.

Las principales políticas para la elaboración de los estados presupuestarios del Instituto, son las siguientes:

a) Cifras históricas.

Las operaciones para el control presupuestal, se registran con base en prácticas de Contabilidad Gubernamental que se derivan de las normas, instructivos y manuales emitidos por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

b) Cuenta pública.

Para la elaboración de los Estados Presupuestales del Instituto, se consideran todos aquellos registros que afectaron las cuentas de Flujo de Efectivo del ejercicio 2015.

c) Modificaciones presupuestales.

Las modificaciones que se realizan al presupuesto original durante el ejercicio, se afectan presupuestalmente con la autorización del H. Consejo Directivo.

d) Ingresos.

Los ingresos que recibe el Instituto, corresponden a los subsidios del Gobierno Federal y Estatal destinados a gastos de operación y adquisiciones de bienes.

Los ingresos propios representan el cobro de refrendos anuales de concesión de servicios público de transporte, servicio de revisión física mecánica de los vehículos destinados al servicio público, multas, entre otros. Los precios son fijados anualmente por el Consejo Directivo del Instituto.

e) Gastos de operación y presupuesto de egresos.

Los egresos comprenden las erogaciones por concepto de gasto corriente, inversión en muebles, así como pagos de pasivo y los compromisos generados en el ejercicio.

El gasto de operación, desde el punto de vista contable, no incluye la inversión en muebles, ni financiera e incorpora en su conformación, conceptos que no requieren la utilización de efectivo como depreciaciones, amortizaciones y otras provisiones; asimismo, los gastos de operación se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio, las obligaciones por bienes y servicios devengado, pendientes de pago.

f) Operaciones ajenas.

Las operaciones ajenas que se registran presupuestalmente corresponden principalmente a: retenciones y provisiones de impuestos.

4) VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

a) Original autorizado

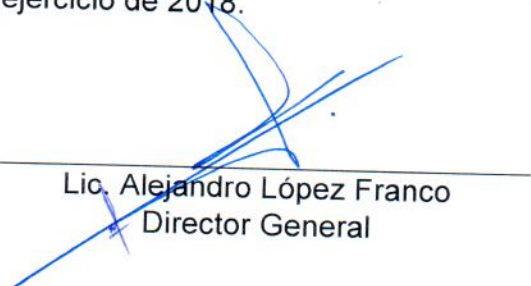
El presupuesto de ingresos para el ejercicio de 2018 original autorizado de recursos fiscales ascendió a la cantidad de \$ 102,244,073.

El presupuesto de egresos autorizado se desglosa de la siguiente manera: Servicios Personales por \$48,874,987, que representan el 48%, Materiales y Suministros \$6,335,060, que es el 6%, Servicios Generales por \$43,651,622 que son el 43%, Transferencias \$1,352,404 que son el 1% y Bienes Muebles \$2,030,000 que son el 2%.


b) Modificado

El presupuesto modificado autorizado al cierre del ejercicio 2018, ascendió a un monto de \$ 312,709,578 pesos de recursos; en resumen, las afectaciones presupuestarias originaron un incremento neto de recursos de \$210,465,505 pesos.

El H. Consejo Directivo, órgano de gobierno del Instituto, en sesión ordinaria del 21 de febrero de 2018 autorizó el presupuesto de ingresos y egresos por el ejercicio de 2018.



Lic. Alejandro López Franco
Director General



Lic. Martin Eduardo González Saucedo
Coordinación Administrativa



Hernández & Hernández
asociados s.c.

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

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

EJERCICIO 2018

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

**ESTADOS LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA Y DE LAS ENTIDADES
FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ÍNDICE

<u>Contenido:</u>	<u>Página</u>
Opinión independiente.	1 a 4
Estado de Situación Financiera Detallado-LDF	5 y 5A
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF	6
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos-LDF	7
Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	8 a 8B
Balance Presupuestario-LDF	9 y 9A
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto)-LDF	10 a 10C
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Administrativa)-LDF	11
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación Funcional)-LDF	12
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)-LDF	13
Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.	14



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE

Hemos auditado la Información Financiera Presupuestaria adjunta del Instituto Queretano del Transporte (El Instituto) correspondiente al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprende el Estado de Situación Financiera Detallado-LDF, el Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF, el Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos-LDF, el Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF, el Balance Presupuestario-LDF, el Estado Analítico de Egresos Detallado-LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF (Clasificación por Objeto del Gasto, Administrativa, Funcional y Servicios Personales por Categoría), respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Opinión de Auditoría

En nuestra opinión, la Información Presupuestaria del Instituto Queretano del Transporte, mencionada 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 legales y normativas que se mencionan anteriormente, presentándose razonablemente las cantidades correspondientes a los ingresos y egresos ajustándose a los conceptos y a las partidas respectivas.

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de Responsabilidades de los auditores en relación con la revisión de los estados e información presupuestaria de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el

Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno del Instituto en relación con los estados presupuestarios

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados presupuestarios adjuntos de conformidad con las NIF, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de los estados presupuestarios libres de errores importantes, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad del Instituto de continuar en operaciones, revelando según corresponda las cuestiones relacionadas con la continuidad excepto si la administración tiene la intención de extinguir el Instituto o cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados del gobierno del Instituto son responsables de la supervisión del proceso de presentación de la información presupuestaria del Instituto.

Responsabilidades de los auditores en relación con la revisión de los estados presupuestarios

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados presupuestarios en su conjunto están libres de errores importantes, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, detectará siempre un error importante cuando existe. Los errores pueden surgir de un fraude o error y son considerados importantes cuando, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados presupuestarios.

Como parte de la revisión de acuerdo con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la revisión. Asimismo:

Identificamos y evaluamos los riesgos de errores importantes en los estados presupuestarios, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error importante debido a fraude es más elevado que en el caso de una desviación importante debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento 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 del Instituto.

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración, del supuesto de continuar en operaciones y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Instituto para continuar en operaciones. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el Instituto no pueda continuar en operaciones.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados presupuestarios, incluyendo la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos con los encargados del gobierno del Instituto en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Párrafo de énfasis

El H. Consejo Directivo, órgano de gobierno del Instituto, en sesión ordinaria del 21 de febrero de 2018 autorizo el presupuesto de ingresos y egresos por el ejercicio de 2018.

Santiago de Querétaro, Qro., a 11 de enero de 2019.

Atentamente,
Hernández & Hernández Asociados-DFK, S.C.


C.P.C. Juan Hernández Rico
Socio

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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)	44,288,463	35,144,317	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	2,499,550	549,022
a1) Efectivo	0	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	44,484	44,318
a2) Bancos/Tesorería	19,562,742	22,279,488	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	62,060	3,588
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	24,725,721	12,864,829	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas 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	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	72,145	255,565
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,878,030	337,338	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	2,320,861	245,551
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,856,700	332,338	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,715	5,000	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	11,615	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados 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	196,376
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	196,376
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

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (a)

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018 (b)

(PESOS)

g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	0	0	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	0	0	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	46,166,493	35,481,654	0	0	2,499,550	745,398
Activo No Circulante						
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	47,005,945	36,000,000	0	0	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	141,521,372	138,787,369	0	0	0	0
d. Bienes Muebles	338,946	338,946	0	0	0	0
e. Activos Intangibles	-53,781,413	-16,725,044	0	0	516,308	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	0	0	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	135,084,850	158,401,271	0	0	516,308	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	181,251,343	193,882,926	0	0	3,015,858	745,398
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO						
IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)						
a. Aportaciones	0	0	0	0	0	0
b. Donaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0	0
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)						
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	178,235,485	178,235,485	0	0	0	193,137,527
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	-16,364,673	-16,364,673	0	0	0	147,540,326
c. Revaluos	193,137,527	193,137,527	0	0	0	45,597,202
d. Reservas	0	0	0	0	0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,462,631	1,462,631	0	0	0	0
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)						
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	178,235,485	178,235,485	0	0	0	193,137,527
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	181,251,343	181,251,343	0	0	0	193,882,926

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	745,398	2,270,460	0	0	3,015,858	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	745,398	2,270,460	0	0	3,015,858	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

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZFRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	
1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
2) 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)	102,244,073	253,904,446	356,148,519	296,709,578	296,709,578	194,465,505
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)						
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	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)						
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	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)						
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero			0			0

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	102,244,073	269,904,446	372,148,519	312,709,578	312,709,578	210,465,505
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	102,244,073	312,709,578	312,709,578
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	102,244,073	296,709,578	296,709,578
A3. Financiamiento Neto	0	16,000,000	16,000,000
	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)			
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	102,244,073	305,278,485	305,227,210
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	102,244,073	289,278,485	289,227,210
	0	16,000,000	16,000,000
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)			
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	17,867,520	15,235,303	15,235,303
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	17,867,520	15,235,303	15,235,303
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	17,867,520	22,666,397	22,717,671
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	17,867,520	22,666,397	22,717,671
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	7,431,094	7,482,368

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	7,431,094	7,482,368

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	102,244,073	296,709,578	296,709,578
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)	102,244,073	289,278,485	289,227,210
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	17,867,520	15,235,303	15,235,303
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	17,867,520	22,666,397	22,717,671
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	17,867,520	22,666,397	22,717,671

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	16,000,000	16,000,000
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)	0	16,000,000	16,000,000
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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					
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio (e)
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	102,244,073	270,023,648	372,267,721	289,278,485	289,227,210	82,989,236
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	48,874,987	-15,517,148	33,357,839	30,302,132	30,302,132	3,055,708
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,180,235	-11,190,169	13,990,066	13,198,627	13,198,627	791,439
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,427,635	-833,930	593,706	403,183	403,183	190,523
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,619,718	-1,344,172	6,275,546	6,178,210	6,178,210	97,336
a4) Seguridad Social	4,684,770	-1,725,687	2,959,082	2,900,212	2,900,212	58,871
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,498,995	2,434,603	8,933,598	7,016,058	7,016,058	1,917,539
a6) Previsiones	2,605,468	-2,605,468	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	858,167	-252,325	605,841	605,841	605,841	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	6,335,060	2,814,363	9,149,423	6,966,713	6,966,713	2,182,710
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,419,055	2,569,500	6,988,555	5,049,884	5,049,884	1,938,671
b2) Alimentos y Utensilios	71,500	0	71,500	63,478	63,478	8,022
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,000	46,000	48,000	29,937	29,937	18,063
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,000	0	4,000	2,470	2,470	1,530
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	960,000	158,000	1,118,000	1,099,449	1,099,449	18,551
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	300,000	38,000	338,000	336,568	336,568	1,432
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	50,000	-50,000	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	528,504	52,863	581,368	384,926	384,926	196,442
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	43,651,622	67,823,980	111,475,602	77,996,372	77,945,097	33,479,231
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	1,201,556	400,400	1,601,956	1,420,343	1,420,343	181,612
c1) Servicios Básicos	147,478	164,922	312,400	275,214	275,214	37,186
c2) Servicios de Arrendamiento	36,904,342	48,578,893	85,483,235	63,758,994	63,758,994	21,724,241
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	742,168	131,969	874,137	799,601	799,601	74,536
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,667,850	-61,907	1,605,943	1,061,059	1,061,059	544,884
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	750,000	19,293,504	20,043,504	9,942,529	9,942,529	10,100,975
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	132,000	0	132,000	27,632	27,632	104,368
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	1,367,391	-844,100	523,291	134,926	134,926	386,365
c8) Servicios Oficiales	738,837	160,300	899,137	576,074	524,800	323,063
c9) Otros Servicios Generales	1,352,404	193,502,452	194,854,856	162,273,320	162,273,320	32,581,536
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	17,309,032	17,309,032	9,294,792	9,294,792	8,014,240
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	675,000	176,000,000	176,675,000	152,317,119	152,317,119	24,357,881
d4) Ayudas Sociales	677,404	193,420	870,824	661,410	661,410	209,414
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)	2,030,000	11,400,000	13,430,000	1,872,037	1,872,037	11,557,963

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	74,920	74,920	74,919	74,919
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0		0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0		0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	2,030,000	-261,081	1,768,919	1,610,958	1,610,958
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0		0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	11,586,161	11,586,161	186,161	186,161
e7) Activos Biológicos			0		0
e8) Bienes Inmuebles			0		0
e9) Activos Intangibles			0		0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	10,000,000	10,000,000	9,867,911	9,867,911
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0		0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	10,000,000	10,000,000	9,867,911	9,867,911
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0		0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0		0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0		0
g3) Compra de Títulos y Valores			0		0
g4) Concesión de Préstamos			0		0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0		0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0		0
g6) Otras Inversiones Financieras			0		0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0		0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0
h1) Participaciones			0		0
h2) Aportaciones			0		0
h3) Convenios			0		0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública			0		0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0		0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0		0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0		0
i5) Costo por Coberturas			0		0
i6) Apoyos Financieros			0		0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0		0

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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)	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	15,517,148	15,517,148	15,517,148	15,517,148	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	9,836,271	9,836,271	9,836,271	9,836,271	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	273,080	273,080	273,080	273,080	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	1,236,965	1,236,965	1,236,965	1,236,965	0
a4) Seguridad Social	0	1,383,184	1,383,184	1,383,184	1,383,184	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	2,348,006	2,348,006	2,348,006	2,348,006	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	439,640	439,640	439,640	439,640	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	217,634	217,634	217,634	217,634	0
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	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	217,634	217,634	217,634	217,634	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	265,218	265,218	265,218	265,218	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	265,218	265,218	265,218	265,218	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

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0		0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0		0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte			0		0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0		0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0		0
e7) Activos Biológicos			0		0
e8) Bienes Inmuebles			0		0
e9) Activos Intangibles			0		0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0		0	0	0
1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0		0
2) Obra Pública en Bienes Propios			0		0
3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0		0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0		0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0		0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0		0
g3) Compra de Títulos y Valores			0		0
g4) Concesión de Préstamos			0		0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0		0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0		0
g6) Otras Inversiones Financieras			0		0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0		0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0		0	0	0
h1) Participaciones			0		0
h2) Aportaciones			0		0
h3) Convenios			0		0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0		0	0	0
1) Amortización de la Deuda Pública			0		0
2) Intereses de la Deuda Pública			0		0
3) Comisiones de la Deuda Pública			0		0
4) Gastos de la Deuda Pública			0		0
5) Costo por Coberturas			0		0
6) Apoyos Financieros			0		0
7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0		0
III. Total de Egresos (III = I + II)	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	82,989,236

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
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)	82,873,572	275,310,704	358,184,276	279,476,713	279,431,737	78,707,563	
Dirección General	2,947,427	9,226,321	12,173,748	11,890,738	11,887,649	283,010	
Órgano Interno de Control	1,822,243	-58,641	1,763,603	1,725,088	1,723,135	38,515	
Sría Particular y Coordinación de Áreas Regionales	4,235,527	-765,240	3,470,287	3,240,708	3,237,744	229,579	
Comunicación Social	2,721,372	20,383,089	23,104,461	11,186,088	11,184,338	11,918,373	
Dirección Jurídica	8,858,514	17,567,141	26,425,655	17,153,404	17,144,315	9,272,251	
Dirección Técnica	27,393,515	188,627,047	216,020,563	174,316,506	174,306,569	41,704,057	
Dirección de Vinculación Ciudadana	22,355,474	38,727,807	61,083,281	47,822,292	47,817,764	13,260,988	
Dirección de Supervisión	12,539,500	1,603,180	14,142,680	12,141,888	12,130,224	2,000,792	
Coordinación Administrativa	19,370,501	-5,287,056	14,083,444	9,801,772	9,795,473	4,281,673	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	0	13,976,950	13,976,950	13,976,950	13,976,950	0	
Dirección General	0	952,175	952,175	952,175	952,175	0	
Órgano Interno de Control	0	530,477	530,477	530,477	530,477	0	
Sría Particular y Coordinación de Áreas Regionales	0	1,224,589	1,224,589	1,224,589	1,224,589	0	
Comunicación Social	0	538,040	538,040	538,040	538,040	0	
Dirección Jurídica	0	2,520,183	2,520,183	2,520,183	2,520,183	0	
Dirección Técnica	0	2,830,807	2,830,807	2,830,807	2,830,807	0	
Dirección de Vinculación Ciudadana	0	1,711,925	1,711,925	1,711,925	1,711,925	0	
Dirección de Supervisión	0	3,668,755	3,668,755	3,668,755	3,668,755	0	
Coordinación Administrativa	0	2,023,050	2,023,050	2,023,050	2,023,050	0	
III. Total de Egresos (III = I + II)	82,873,572	289,287,654	372,161,227	293,453,663	293,408,688	78,707,563	

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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)						
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	102,244,073	270,023,648	372,267,721	289,278,485	289,227,210	82,989,236
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia						0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno						0
a4) Relaciones Exteriores						0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						0
a6) Seguridad Nacional						0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						0
a8) Otros Servicios Generales						0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental						0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad						0
b3) Salud						0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						0
b5) Educación						0
b6) Protección Social						0
b7) Otros Asuntos Sociales						0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	102,244,073	270,023,648	372,267,721	289,278,485	289,227,210	82,989,236
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						0
c3) Combustibles y Energía						0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						0
c5) Transporte						0
c6) Comunicaciones						0
c7) Turismo						0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	102,244,073	270,023,648	372,267,721	289,278,485	289,227,210	82,989,236
						0
						0
						0

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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. Otros No Clasificados 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
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación						0
a2) Justicia						0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno						0
a4) Relaciones Exteriores						0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						0
a6) Seguridad Nacional						0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						0
a8) Otros Servicios Generales						0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental						0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad						0
b3) Salud						0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						0
b5) Educación						0
b6) Protección Social						0
b7) Otros Asuntos Sociales						0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						0
c3) Combustibles y Energía						0

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE (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	
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
c5) Transporte						0
c6) Comunicaciones						0
c7) Turismo						0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	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
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero						0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	102,244,073	286,023,648	388,267,721	305,278,485	305,227,210	82,989,236

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
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
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos				Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	48,874,987	-15,517,148	33,357,839	30,302,132	3,055,708
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	48,874,987	-15,517,148	33,357,839	30,302,132	3,055,708
B. Magisterio	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	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
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	16,000,000	16,000,000	16,000,000	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	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
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	48,874,987	482,852	49,357,839	46,302,132	3,055,708

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

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MARTIN EDUARDO GONZALEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
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			102,244,073.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado			102,244,073.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido			312,708,578.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)						
a. Propuesto			102,244,073.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado			102,244,073.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido			312,708,578.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. Propuesto			102,244,073.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado			102,244,073.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido			312,708,578.00	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)						
a.1 Aprobado			0	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado			0	pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Autorización promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)			0	pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)			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)			0	pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos			48,874,987.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido			45,819,279.00	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			0	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
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)
	NO		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	SI	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
Mecanismo de Verificación (d)						
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos		0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		0	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)		51,274.00	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 (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	POA, PLAN ESTATAL DE TRANSPORTE			Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	N/A			Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	N/A			Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	N/A			Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	31/12/2020			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)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N/A			Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N/A			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)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	N/A			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)	Reporte Trim. y Cuenta Pública	N/A			Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto	48,874,987.00			Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto	2,605,468.00			Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO						

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
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						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1	Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición					
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5	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)	Cuenta Pública	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)	Cuenta Pública	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)	Cuenta Pública	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)		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)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N/A		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N/A		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal	N/A		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)		6,134,644.00	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)		0	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	


LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO
 DIRECTOR GENERAL


LIC. MARTIN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO
 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
REPORTE DE HALLAZGOS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018, INFORME DE SEGUIMIENTO DE
SALVEDADES Y OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2017



Santiago de Querétaro, Qro., a 11 de enero de 2019.

**Al H. Consejo Directivo del
Instituto Queretano del Transporte**

P r e s e n t e.

En relación con nuestro examen al 31 de diciembre de 2018 y con relación de los estados financieros del **Instituto Queretano del Transporte (Instituto)**, por el periodo que terminara en esa fecha, hemos evaluado la estructura de control interno del Instituto, únicamente hasta el grado que consideramos necesario para tener una base sobre la cual determinar la naturaleza, extensión y oportunidad de las pruebas de auditoría aplicadas. Nuestra evaluación del control interno no comprendió un estudio y evaluación minuciosa de ninguno de sus elementos y no fue ejecutada con el propósito de desarrollar recomendaciones detalladas o evaluar la eficiencia con la cual la estructura de control interno del Instituto permita prevenir o detectar todos los errores e irregularidades que pudieran ocurrir. El informe adjunto también incluye comentarios y sugerencias con respecto a otros asuntos financieros y administrativos, los cuales notamos durante el curso de nuestro examen de los estados financieros.

Verificamos selectivamente el cumplimiento y ejecución del Programa Operativo Anual 2018 (POA) y el manejo correcto de los recursos asignados al Instituto, no encontrando discrepancia alguna en ambos, excepto por lo comentado en esta carta.

Todos estos comentarios se presentan como sugerencias constructivas para la consideración del Instituto como parte del proceso continuo de modificación y mejoramiento de la estructura de control interno existente y de otras prácticas y procedimientos administrativos y financieros.

Este informe es para uso exclusivo de la administración del Instituto y no debe ser utilizado con ningún otro fin.

Deseamos expresar nuestro agradecimiento por la cortesía y cooperación extendida a nuestros representantes durante el curso de su trabajo. Nos agradecería discutir estas recomendaciones en mayor detalle y de ser necesario, proporcionar la ayuda necesaria para su implementación.

A t e n t a m e n t e
Hernández & Hernández Asociados, DFK-S.C.

www.hyh.com.mx

Av. Fray Luis de León N° 8002, int. 401-B
Fracc. Colinas del Cimatarío,

Querétaro, Qro., C.P. 760900
+52 (442) 242 40 21

C.P.C. Juan Hernández Rico
Socio



REPORTE DE HALLAZGOS

Nombre del ente público: INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE No. 1
 Ejercicio de revisión: 2018
 Firma de Auditores: HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC
 Área o Unidad: Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del IQT
 Tipo de hallazgo: Económico Control Interno
 Rubro afectado: Egresos
 Cuenta afectada: Servicios de Consultoría Administrativa y científica

Descripción del hallazgo

En El proceso de la Licitación Pública Nacional IQT/ADM/LPN/003/2018 con número de contrato IQT/ADM/LPN/2018, relativo al servicio de apoyo en campo para consolidar el nuevo modelo de operación del sistema de transporte colectivo de la zona metropolitana de Querétaro, se observo lo siguiente:

- a) El Artículo 36 de la Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro, ordena la publicación en el periódico oficial del Gobierno "La Sombra de Arteaga" del cuadro comparativo de las propuestas económicas. El IQT no cumplió con esta disposición.
- b) El dictamen técnico, apertura de propuesta económica y fallo fue el día 23 de mayo de 2018 entre las 14:00 hrs. y las 14:30 hrs. La firma del contrato con el concursante ganador fue el mismo día 23 de mayo.
- c) El fallo del Comité de Adquisiciones del Instituto, da como ganador al concursante IN Producción, S.A. de C.V. cuya propuesta económica no fue revisada de manera aritmética por dicho comité, ya que la propuesta económica contempla el cobro del servicio por los meses de mayo, junio y julio de manera completa.
- d) El 24 de mayo de 2018, la dirección jurídica del Instituto hace un adendum del contrato de esta licitación, modificando la clausula primera, que corresponde a la propuesta económica, con el objeto de incrementar los precios unitarios presentados originalmente. Con el incremento en los costos el monto total de la propuesta por \$12,955,777.84 no se modificaron.
 El adendum establece que esta modificación no se somete al Comité de adquisiciones por no caer en la fracción X del artículo 4 de la Ley de Adquisiciones, que dice: "Autorizar, previa justificación fundada y motivada por escrito ante los Comités, la modificación de contratos adjudicados por estos últimos, por incremento en el costo o cantidad de los productos o servicios a adquirir, siempre y cuando éstos no sean mayores del aumento en el índice inflacionario o, en su defecto, del veinte por ciento de los mismos". Si bien el costo total no fue modificado, los costos unitarios sí.
- e) En los entregables del proveedor al Instituto, se incluye un listado de las personas que estuvieron diariamente en cada turno, especificando las horas que cubrió, en estos listados se incluyen los días 21, 22 y 23 de mayo, siendo que el fallo y la firma del contrato fueron el día 23 de mayo.

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
Número de Licitaciones 8	3 267%	1 13%	1 13%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Ley de adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de servicios del Estado de Querétaro, así como su Reglamento

Efectos

Se pudieran estar erogando cantidades por servicios no prestados.

Recomendaciones

Correctivas

Mejorar el control interno en el procedimiento de las licitaciones, cumpliendo con lo establecido en la Ley correspondiente, además de incluir procedimientos alternos, como la verificación aritmética de las propuestas económicas, evitar el análisis de las propuestas y emisión de fallo en corto tiempo.

Preventivas

Programar el proceso de licitación dando el tiempo suficiente para la revisión de las propuestas, dejando evidencia de ello.

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO Nombre y cargo	LIC. ALEJANDRO JUÁREZ GALVÁN Nombre y cargo	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo	C.P.C. JUAN HERNANDEZ RICO Nombre y cargo
Titular de la entidad	Presidente Suplente del Comité de Adquisiciones	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	CUENTAS POR COBRAR		
Cuenta afectada	Secretaría de Planeación Y Finanzas		

Descripción del hallazgo

En la cuenta por cobrar a corto plazo existe un saldo por \$332,337.78 de la Secretaría de Planeación Y Finanzas que al 31 de diciembre no ha tenido movimientos. Se recomienda analizar la cuenta para ver la posibilidad de cobro o en su caso realizar la depuración.

Seguimiento 2018
Observación solventada, durante 2018 se tuvieron movimientos y se esta conciliando el saldo para que en el 2019 quede finiquitado.

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
\$391,110	\$332,337 118%	\$332,337 85%	\$332,337 85%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Definición de Activo de acuerdo con las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Efectos

Se presenta una cuenta por cobrar, en la que se tiene la incertidumbre de si se van a recibir beneficios en el futuro.



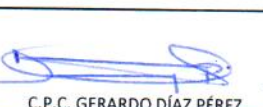

Recomendaciones

Correctivas

Se recomienda hacer las getiones de cobro, crear una reserva o en su caso la depuración de la cuenta.

Preventivas

Hacer un análisis oportuno de las cuentas que se tiene por cobrar para efectos de evitar antigüedad de saldos.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo Titular de la entidad	 C.P. RAMIRO RIVERA MONTOYA Nombre y cargo Jefe de Área Financiera	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores
---	--	--	--

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 3

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Cuenta afectada	TERRENOS		

Descripción del hallazgo

En el ejercicio se adquirió un terreno por la cantidad de \$36,000,000, se observa lo siguiente:

a) Se pagaron por concepto de traslado de dominio, registro público de la propiedad y honorarios del notario la cantidad de \$2,000,000.00, los cuales se registraron en la cuenta de gastos, impuestos y derechos.

Por los gastos de de Traslado de Dominio y del Registro Público de la Propiedad no se cuenta con los comprobantes correspondientes.

Estos gastos deben formar parte del costo del terreno, de acuerdo con las principales reglas de registro y valoración del patrimonio emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), que dice:

"En la determinación del costo de adquisición deben considerarse cualesquier otros costos incurridos, asociados directa e indirectamente a la adquisición, los cuales se presentan como costos acumulados, sin incluir el Impuesto al Valor Agregado".

Se recomienda realizar las reclasificaciones correspondientes a efectos de presentar el monto correcto por la adquisición del terreno.

b) Del mes de enero a noviembre se estuvo registrando depreciación de este terreno, incumpliendo con las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio emitidas por el CONAC que dice "...los terrenos tienen una vida ilimitada y por tanto no se deprecian".

Aún y cuando en diciembre se hace la corrección, es importante que se conozca cuales son los bienes que son sujetos a la depreciación.

Seguimiento 2018
Observación solventada.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No

Ejercicio de origen 2017

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
\$36,000,000	\$36,000,000 100%	\$2,000,000 6%	\$2,000,000 6%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental.

Efectos

Los estados financieros no reflejan el valor real del patrimonio de la entidad.



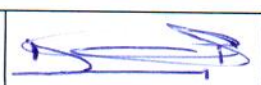

Recomendaciones

Correctivas

Se recomienda realizar las reclasificaciones correspondientes a efectos de presentar el monto correcto por la adquisición del terreno.

Preventivas

Analizar las adquisiciones de activo fijo y tener en cuenta los ordenamientos legales vigentes para tomar en cuenta que erogaciones se suman al Monto Original de la Inversión (MOI).

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo Titular de la entidad	 C.P. RAMIRO RIVERA MONTOYA Nombre y cargo Jefe de Área Financiera	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores
---	--	--	--

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/>	Económico <input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno <input type="checkbox"/>
Rubro afectado	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Cuenta afectada	GASTO		

Descripción del hallazgo

El Instituto adquirió Unidades de Computadoras Vehiculares (VCU), con un costo de \$37,932.000, estos dispositivos fueron colocados en las unidades de transporte público, sin embargo, el Instituto no tiene un contrato de comodato donde se especifique a quien y bajo que condiciones fueron concedidos estos dispositivos.

De acuerdo a las reglas del registro y valoración del patrimonio, emitidas por el CONAC, el activo es un recurso controlado por un ente público, identificado, cuantificado en términos monetarios, del que se esperan fundadamente beneficios futuros, derivado de operaciones ocurridas en el pasado, que han afectado económicamente a dicho ente público.

De acuerdo a la definición de un activo, recomendamos valorar si efectivamente estos dispositivos son un activo o en su caso establecer las medidas para tener el control del bien, como es un contrato de comodato con quien los utiliza, medidas de supervisión periódicas de las condiciones en que se encuentran dejando evidencia de ello.

Seguimiento 2018
Observación Solventada parcialmente, ya se hizo contrato de comodato, no se tiene evidencia de supervisión física de las condiciones de los bienes.

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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Reglas del registro y valoración del patrimonio, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Efectos

No se tiene control por bienes que son propiedad del Instituto.

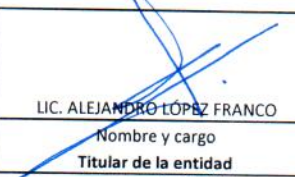
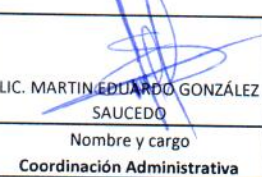
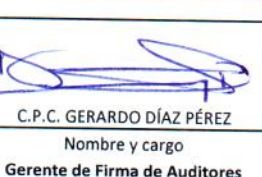
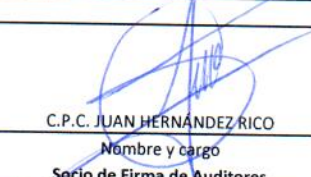
Recomendaciones

Correctivas

Establecer procedimientos de control para los bienes que se otorguen en comodato, pudiendo ser contrato en donde se especifiquen las condiciones en las cuales se otorgan los bienes, así como supervisiones físicas periódicas para constatar las condiciones en que se encuentran los bienes.

Preventivas

Antes de otorgar bienes en comodato, conocer en que condiciones se otorgan para establecer las medidas de control.

			
LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo Titular de la entidad	Nombre y cargo Coordinación Administrativa	Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 5

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del IQT		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Cuenta afectada	ACTIVO FIJO		

Descripción del hallazgo

En el mes de diciembre se adquirieron 250 teléfonos con sus respectivos cargadores con un costo de \$1,387,249.80, no pudimos cerciorarnos del control que se tiene de los mismos, así como tampoco contamos con los elementos para determinar si fueron correctamente registrados como activo fijo.

Recomendamos contar con todos los elementos de control de estos bienes y soportar el registro correcto como activo fijo.

Seguimiento 2018

Observación solventada parcialmente respecto a que se nos justifico que el registro como activo fijo es correcto.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2017

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 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

Efectos

Al no controlarse bien los activos fijos se puede perder la ubicación o se podrían extraviarse y afectar de manera económica a la Entidad.



Recomendaciones

Correctivas

Recomendamos contar con todos los elementos de control de estos bienes.

Preventivas

Inventariar y realizar resguardos de manera inmediata de los bienes propiedad de la entidad.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo	 LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO Nombre y cargo	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo
Titular de la entidad	Coordinación Administrativa	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 6

Nombre del ente público: INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE
 Ejercicio de revisión: 2018
 Firma de Auditores: HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC
 Área o Unidad: Comité de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del IQT
 Tipo de hallazgo: Económico Control Interno
 Rubro afectado: BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO
 Cuenta afectada: ACTIVOS FIJOS

Descripción del hallazgo

El artículo 27 Ter, Fracción I, de la Ley de Movilidad para el Transporte del Estado de Querétaro menciona como atribución del Consejo Directivo del Instituto, Aprobar, a propuesta del Director General, la adquisición de bienes muebles e inmuebles en términos de la legislación aplicable, en caminados al cumplimiento del objeto del Instituto.
 No se está cumpliendo con esta aprobación, por lo que recomendamos llevarla a cabo en las adquisiciones de bienes mueble e inmuebles.
 Sigue igual
 Seguimiento 2018
 Observación siguen en la misma situación.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
 Ejercicio de origen: 2017

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

El artículo 27 Ter, Fracción I, de la Ley de Movilidad para el Transporte del Estado de Querétaro

Efectos

No se está cumpliendo con este ordenamiento

Recomendaciones

Correctivas

Se sugiere cumplir con esta disposición.

Preventivas

Que se incluya, en la orden del día, en las juntas del consejo directivo este punto.

LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo
Titular de la entidad	Coordinación Administrativa	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 7

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
	Rubro afectado	PASIVOS	
	Cuenta afectada	IMPUESTOS POR PAGAR	

Descripción del hallazgo

Ver hoja anexa

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2017

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

Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Reglas generales)

Efectos

En los estados financieros no se presenta el valor real de los impuestos por pagar

Recomendaciones

Correctivas

Realizar las reclasificaciones correspondientes.

Preventivas

Realizar revisión al cierre de cada mes de los pasivos.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo Titular de la entidad	 C.P. RAMIRO RIVERA MONTOYA Nombre y cargo Jefe de Área Financiera	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores
---	--	---	--

Fecha de firma:

7. IMPUESTOS POR PAGAR.

No se cuenta con un procedimiento para el reconocimiento de los pasivos por concepto de impuestos retenidos que permita reconocer al cierre de cada periodo los efectos de dichos impuestos en la información financiera. Al 31 de diciembre de 2017 estas diferencias se integran como se muestra a continuación:

<u>Concepto</u>	<u>Pasivo al 31-Dic-17</u>	<u>Pagos posterior realizado</u>	<u>Exceso (insuficiencia)</u>
IMSS	146,538	\$ 0	\$ 146,538
ISR asimilados a salario	1	0	1
ISR Sueldos y Salarios	(7,343)	0	(7,343)
	<u>\$ 139,196</u>	<u>\$ 0</u>	<u>\$ 139,196</u>

Los pagos que corresponden a diciembre se efectuaron en el mismo mes.

Recomendamos seguir los lineamientos establecidos por la CONAC para el registro de las provisiones, de acuerdo con lo establecido en su reglamento Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) donde se indica que se deberá reconocer un pasivo siempre que se cumplan las siguientes condiciones:

- Exista una obligación presente (legal o asumida) resultante de un evento pasado a cargo del ente público.
- Es probable que se presente la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación.
- La obligación pueda ser estimada razonablemente.

Seguimiento 2018

Observación parcialmente solventada. Únicamente se encuentra en la misma situación los conceptos del IMSS.

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 8

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno	
	Rubro afectado	GASTOS	
	Cuenta afectada	SERVICIOS PERSONALES	

Descripción del hallazgo

Las personas a las que se les pagó por honorarios asimilables a salarios no se encuentran inscritos en el Instituto Mexicano del Seguro Social, existiendo el riesgo que el Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) exija el pago de las cuotas ya que es evidente la existencia de una relación laboral.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2017

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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Artículo 45 del Reglamento de la Ley del Seguro Social en materia de Afiliación, Clasificación de empresas, Recaudación y Fiscalización.

Efectos

En caso de una revisión por parte del IMSS, esté fincaría un capital constitutivo al Instituto.

Recomendaciones

Correctivas

No contratar trabajadores bajo esta figura.

Preventivas

Valorar la tenencia de trabajadores asimilados a salario, ya que existe contingencia por aseguramiento del seguro social.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	 LIC. MARIA IVONE CONTRERAS ESPINOSA	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo Titular de la entidad	Nombre y cargo Titular del área (hallazgo)	Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No. 9

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE	
Ejercicio de revisión	2018	
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC	
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA	
Tipo de hallazgo	Económico	Control interno
Rubro afectado		
Cuenta afectada		

Descripción del hallazgo

En el mes de agosto de 2016 el Instituto recibió la cantidad de \$4,000,000 por parte de la Secretaría de la Cultura por concepto del proyecto del Festival de Cine y Gastronomía, esta cantidad se registro como ingreso.

En marzo de 2017 el Instituto reintegra este importe por cancelación del proyecto, efectuando el registro contra gastos en la cuenta 5138-3821 Gastos de Orden Social y Cultural.

Consideramos que no se debió afectar la cuenta de gastos, ya que no se cumple con las condiciones para registrarse como tal, de acuerdo con la Clasificación Funcional del Gasto emitida por el CONAC que dice:

El gasto público representa el presupuesto destinado a funciones de gobierno, desarrollo social, desarrollo económico y otras no clasificadas; permitiendo determinar los objetivos generales de las políticas públicas y los recursos financieros que se asignan para alcanzar éstos.

El reintegro consideramos se debe registrar como una rectificación a resultado de los ejercicios anteriores.

Seguimiento 2018
Ya no se observará debido a que corresponde a pasados ejercicios y el registro seria efecto cero.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si No
Ejercicio de origen 2016

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

Clasificación Funcional del gasto emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Efectos

No se presenta la información contable de manera correcta.

Recomendaciones

Correctivas

Reclasificar este importe a Resultado de Ejercicios Anteriores.

Preventivas

Verificar contra las disposiciones del Conac el registro de las operaciones económicas del Instituto.

LIC. ALEJANDRO LOPEZ FRANCO	C.P. RAMIRO RIVERA-MONTOYA	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo
Titular de la entidad	Jefe de Área Financiera	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	GASTOS		
Cuenta afectada	5121-2183 Otros materiales		

Descripción del hallazgo

Durante el ejercicio se adquirieron tarjetas de prepago para los usuarios del servicio, se registraron en la cuenta 5121-2183 Otros materiales para el registro e identificación de bienes y personas, que al 31 de diciembre tiene un saldo de \$15,124,845.60.

Consideramos que el registro debe ser a la cuenta de almacén e ir afectando gastos conforme se vayan consumiendo, de acuerdo con la siguiente definición de almacén del CONAC en las Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio

Almacenes. Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público y deben de calcularse al costo de adquisición.

Seguimiento 2018
Observación que sigue en la misma situación, se siguen enviando a gasto la compra de tarjetas de prepago. La compra del ejercicio a 31 de diciembre es por \$2,599,560.00.

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
\$2,599,560.00	\$2,599,560.00 100%	\$2,599,560.00 100%	\$2,599,560.00 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio

Efectos

No se presentan los estados financieros conforme a las Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio

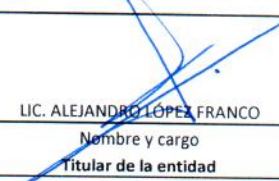
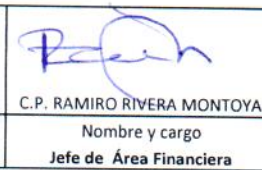
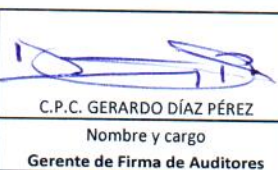
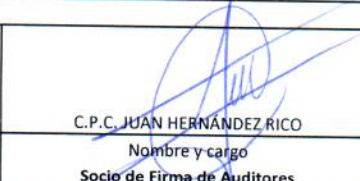
Recomendaciones

Correctivas

Realizar las reclasificaciones necesarias.

Preventivas

Analizar las adquisiciones de estos conceptos y tener en cuenta los ordenamientos legales vigentes del CONAC.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo Titular de la entidad	 C.P. RAMIRO RIVERA MONTOYA Nombre y cargo Jefe de Área Financiera	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores
---	--	--	--

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control interno	
	Rubro afectado		
	Cuenta afectada		

Descripción del hallazgo

En el transcurso de nuestra visita a algunas estaciones de Qrobus se observó lo siguiente:

- 1.- El personal de apoyo en las estaciones no está debidamente identificado, con uniforme o con credencial del Instituto.
- 2.- En algunas estaciones hay personas que llegan con la intención de retirar el efectivo recaudado de los cajeros pero no se identifican solo dicen ser empleados del Instituto, incluso comentan los vigilantes que en horarios nocturno.
- 3.- El usuario se queja del mal comportamiento de algunos choferes, como el volumen demasiado alto en las unidades, encararse con el usuario, uso de palabras altisonantes, alta velocidad.

Recomendamos atender las siguientes situaciones mediante la identificación del personal del Instituto, así como de inspectores.

Seguimiento 2018
Observación solventada.

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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

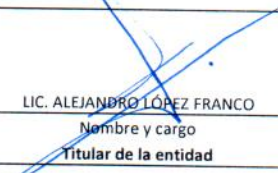
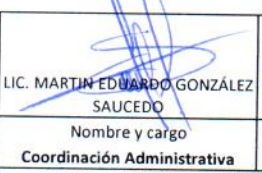
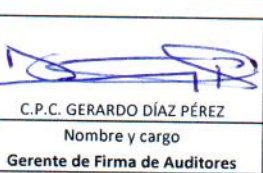
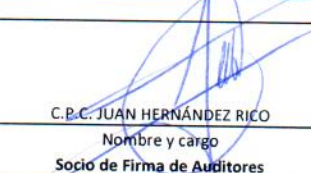
Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Efectos

Recomendaciones

Correctivas

Preventivas

			
LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo
Titular de la entidad	Coordinación Administrativa	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Cuenta afectada	ACTIVO FIJO		

Descripción del hallazgo

A la fecha de nuestra revisión no se ha realizado el levantamiento de inventario, y no se cuenta con una base de datos actualizada respecto de la ubicación y persona responsable de cada bien.

El instituto está en proceso de llevar a cabo este procedimiento, recomendamos hacer el inventario, para cumplir con el art. 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, además de hacer su publicación en la página de internet.

SEGUIMIENTO EN 2018
Observación que continúa en la misma situación.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo X Mediano riesgo Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si X No

Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si No X

Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$135,664,794.10	\$135,664,794.10 100%	\$135,664,794.10 100%	\$135,664,794.10 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Art. 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

Efectos

Incumplimiento de un ordenamiento Legal.





Recomendaciones

Correctivas

Cumplir con este ordenamiento

Preventivas

Revisar cada determinado tiempo el cumplimiento de las obligaciones.

 LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	 LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO	 C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	 C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo Titular de la entidad	Nombre y cargo Coordinación Administrativa	Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Cuenta afectada	ACTIVO FIJO		

Descripción del hallazgo

No se tiene una base de datos sobre los resguardos, para identificar rápidamente contra la factura y el resguardante.
 Como medida de control interno, sugerimos realizar una base de datos identificando el bien, quien lo resguarda, factura de compra etc.
 Seguimiento en 2018
 Observación solventada.

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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

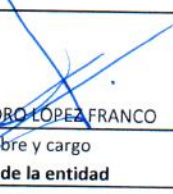
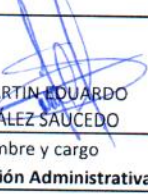
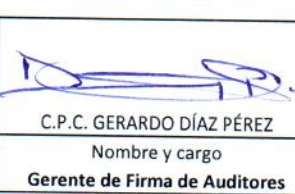

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Efectos

Recomendaciones

Correctivas

Preventivas

			
LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO	LIC. MARTÍN EDUARDO GONZÁLEZ SAUCEDO	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO
Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo
Titular de la entidad	Coordinación Administrativa	Gerente de Firma de Auditores	Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma:

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.

REPORTE DE HALLAZGOS

No.

Nombre del ente público	INSTITUTO QUERETANO DEL TRANSPORTE		
Ejercicio de revisión	2018		
Firma de Auditores	HERNANDEZ & HERNANDEZ ASOCIADOS DFK SC		
Área o Unidad	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	Control Interno
	Rubro afectado		
	Cuenta afectada		

Descripción del hallazgo

No se está cumpliendo con la obligación de pagar las aportaciones al Infonavit, con fundamento artículo 29 de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores.

Se recomienda realizar dichos pagos, ya que dicha Institución puede exigirlos, pudiendo ocasionar una contingencia que afecte el patrimonio del Instituto.

Seguimiento en el ejercicio 2018

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
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Art. 29 de la Ley del Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda Para los Trabajadores

Efectos

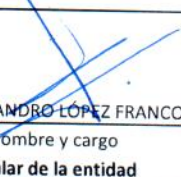
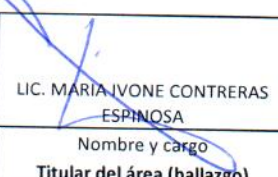
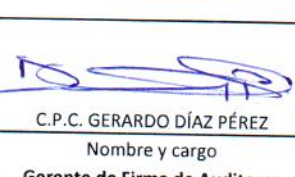
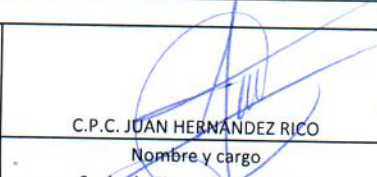
El Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda Para los Trabajadores puede cobrar en cualquier momento los pagos no realizados.

Recomendaciones

Correctivas

Se recomienda realizar dichos pagos, ya que dicha Institución puede exigirlos, pudiendo ocasionar una contingencia que afecte el patrimonio del Instituto.

Preventivas

			
LIC. ALEJANDRO LÓPEZ FRANCO Nombre y cargo Titular de la entidad	LIC. MARÍA IVONE CONTRERAS ESPINOSA Nombre y cargo Titular del área (hallazgo)	C.P.C. GERARDO DÍAZ PÉREZ Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. JUAN HERNÁNDEZ RICO Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: