

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 2021, 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:

l) 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 2021:

(Pesos)

| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:                            | TIPO   | MONTO        |
|--|--|--------------|
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y Administración | Depósitos en Garantía Contrato de Electricidad | \$158,841.00 |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |
|  |  |              |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

**TOTAL**

**\$ 0.00**

- 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 2021 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)

| <b>CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:</b> | <b>TIPO</b>      | <b>MONTO</b>   | <b>MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS</b> | <b>FACTIBILIDAD DE COBRO</b> |
|---|------------------|----------------|---|------------------------------|
| IMPUESTOS   | <b>NO APLICA</b> | \$ -           | \$ -  | \$ -                         |
| 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                            |                  |                |   |                              |
| <b>TOTAL</b>  |                  | <b>\$ 0.00</b> |   |                              |

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2021 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

| <b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):</b> | <b>MONTO</b> | <b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS</b> |
|---|--------------|-------------------------------------|
| a) Menor o igual a 90 días  |              |                                     |
| CUENTAS POR COBRAR  | \$588.81     | Saldo a favor en pago de            |

|  |                     |   |
|--|---------------------|---|
|  |                     | telefonía tradicional y saldo favor por compra de mercancía   |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR                   | \$73,513.45         | Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, por gastos a comprobar, principalmente relacionados con viáticos |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA         | \$ -                |   |
| PRESTAMOS OTORGADOS                            | \$ -                |   |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO              |                     |   |
| <b>Sub-Total</b>                               | <b>\$ 74,102.26</b> |   |
| b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días  |                     |   |
| CUENTAS POR COBRAR                             | \$ -                |   |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR                   | \$ -                |   |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA         | \$ -                |   |
| PRESTAMOS OTORGADOS                            | \$ -                |   |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO              | \$ -                |   |
| <b>Sub-Total</b>                               | <b>\$ 0.00</b>      |   |
| c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días |                     |   |
| CUENTAS POR COBRAR                             | \$ -                |   |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR                   | \$ -                |   |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA         | \$ -                |   |
| PRESTAMOS OTORGADOS                            | \$ -                |   |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO              | \$ -                |   |
| <b>Sub-Total</b>                               | <b>\$ 0.00</b>      |   |
| d) Mayor a 365 días                            |                     |   |
| DOCUMENTOS POR COBRAR                          | \$ -                |   |
| DEUDORES DIVERSOS                              | \$ -                |   |
| PRESTAMOS OTORGADOS                            | \$ -                |   |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO              | \$ -                |   |
| <b>Sub-Total</b>                               | <b>\$ 0.00</b>      |   |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>\$ 74,102.26</b> |   |

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2021 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,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

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                                | \$ -           |                              |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b> |                              |
| b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días                              |                |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES       | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES               | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS                                 | \$ -           |                              |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                | \$ -           |                              |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b> |                              |
| c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días                             |                |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES       | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES               | \$ -           |                              |
| ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS                                 | \$ -           |                              |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS                                | \$ -           |                              |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b> |                              |
| <b>TOTAL</b>   | <b>0</b>       |                              |

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

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 MERCANCÍAS PARA VENTA                                     | NO APLICA         |                     |                         |   |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS                                     |                   |                     |                         |   |
| INVENTARIO DE MERCANCÍAS 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 | NO APLICA           |                         |   |
| 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               |                     |                         |   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

• **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 2021 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                        | <b>NO APLICA</b> | \$ -           |                                |
| 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        |                  | \$ -           |                                |
| <b>TOTAL</b>   |                  | <b>\$ 0.00</b> |                                |

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre del 2021 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL                                    | SALDO |
|--|-------|
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO | \$ -  |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO | \$ -  |

|  |                |
|--|----------------|
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO | \$ -           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 0.00</b> |

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2021 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        | \$10,560,296.42 | \$1,487,023.59                      | \$1,650,651.00                  | Línea recta            | 33% y 10%     | Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles con un costo igual o mayor a 70 veces el UMA se registran contablemente en el activo, así mismo la depreciación se calcula en base al monto original de la inversión incluyendo los impuestos trasladados IVA, | Equipo de cómputo: El hardware se encuentran en buenas condiciones, el equipo opera a un 80% de su capacidad. |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ -            | \$ -                                | \$ -                            |                        |               |  |   |



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|   |                        |                       |                       |             |     |   |
|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----|---|
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | \$2,582,280.97         | \$232,927.53          | \$260,222.30          | Línea recta | 20% | Equipo de laboratorio: Los bienes se encuentra en buenas condiciones físicas y operan de forman correcta.<br>Instrumental médico: Los bienes se encuentran en buenas condiciones físicas y operan de forman correcta. |
| EQUIPO DE TRANSPORTE                          | \$1,583,470.03         | \$55,213.20           | \$110,426.40          | Línea recta | 20% | Vehículo en buenas condiciones físicas y mecánicas.   |
| EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                 |                        |                       |                       |             |     |   |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS      | \$4,678,970.93         | \$194,669.46          | \$194,669.46          | Línea recta | 10% |   |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS                            |                        |                       |                       |             |     |   |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>\$19,405,018.35</b> | <b>\$1,969,833.78</b> | <b>\$2,215,969.16</b> |             |     |   |

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2021 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      | \$ -           | \$ -           |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>\$ 0.00</b> | <b>\$ 0.00</b> |  |  |  |  |

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2021, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

| CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES | MONTO               | NATURALEZA  | AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO | AMORTIZACIÓN ACUMULADA | TASA APLICADA | MÉTODO APLICADO |
|-------------------------------|---------------------|-------------|--------------------------------------|------------------------|---------------|-----------------|
| SOFTWARE                      | \$77,617.92         |             |                                      |                        |               |                 |
| PATENTES, MARCAS Y DERECHOS   |                     |             |                                      |                        |               |                 |
| CONCESIONES Y FRANQUICIAS     |                     |             |                                      |                        |               |                 |
| LICENCIAS                     | \$915,987.04        | informática | \$185,282.88                         | \$332,985.68           | 20%           | Línea recta     |
| OTROS ACTIVOS INTANGIBLES     |                     |             |                                      |                        |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>\$993,604.96</b> |             | <b>\$185,282.88</b>                  | <b>\$332,985.68</b>    |               |                 |

- 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 PRESTAMOS OTORGADOS    | \$ -   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|   |      |
|---|------|
| 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 2021 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

| CUENTA   | MONTO TOTAL    | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE |
|--|----------------|---|
| <i>Activo circulante</i>   |                |   |
| BIENES EN GARANTÍA   | \$ -           |   |
| BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO | \$ -           |   |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b> |   |
| <i>Activo no circulante</i>  |                |   |
| BIENES EN CONCESIÓN  | \$ -           |   |
| BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                       | \$ -           |   |
| BIENES EN COMODATO   | \$ -           |   |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b> |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 0.00</b> |   |

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

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2021 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:

<sup>1</sup> Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analfítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

(Pesos)

| CUENTAS POR PAGAR:                                       | MONTO                 | FACTIBILIDAD DE PAGO |
|--|-----------------------|----------------------|
| a) Menor o igual a 90 días                               |                       |                      |
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR                           | \$460,588.75          | \$460,588.75         |
| PROVEEDORES POR PAGAR                                    | \$2,067,287.50        | \$2,067,287.50       |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS                          | \$ -                  | \$ -                 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                           | \$ -                  | \$ -                 |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS                                 | \$ -                  | \$ -                 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | \$ -                  | \$ -                 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR                   | \$1,261,757.66        | \$1,261,757.66       |
| DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS                       | \$ -                  | \$ -                 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                  | \$ -                  | \$ -                 |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$ 0.00</b>        |                      |
| 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                                  | \$424,011.27          | \$424,011.27 0       |
| <b>Sub-Total</b>   | <b>\$4,213,645.18</b> |                      |
| 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                   | \$ -                  | \$ -                 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|                                    |    |                       |    |   |
|------------------------------------|----|-----------------------|----|---|
| DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS | \$ | -                     | \$ | - |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR            | \$ | -                     | \$ | - |
| <b>Sub-Total</b>                   |    | <b>\$ 0.00</b>        |    |   |
| d) Mayor a 365 días                |    |                       |    |   |
| PROVEEDORES POR PAGAR              | \$ | -                     | \$ | - |
| CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS    | \$ | -                     | \$ | - |
| <b>Sub-Total</b>                   |    | <b>\$ 0.00</b>        |    |   |
| <b>TOTAL</b>                       |    | <b>\$4,213,645.18</b> |    |   |

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2021 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)**

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

|                            |    |                |
|----------------------------|----|----------------|
| PUBLICAS                   |    |                |
| OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR | \$ | -              |
| <b>Sub-Total</b>           |    | <b>\$ 0.00</b> |
| <b>TOTAL</b>               |    | <b>\$ 0.00</b> |

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2021 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 |
|------------------------------|----------------|------------|--|
| FONDOS EN GARANTÍA           | \$ -           | NO APLICA  |  |
| FONDOS EN ADMINISTRACIÓN     | \$ -           |            |  |
| FONDOS CONTINGENTES          | \$ -           |            |  |
| FONDOS DE FIDEICOMISOS       | \$ -           |            |  |
| OTROS FONDOS DE TERCEROS     | \$ -           |            |  |
| VALORES Y BIENES EN GARANTÍA | \$ -           |            |  |
| <b>Sub-Total</b>             | <b>\$ 0.00</b> |            |  |

| A LARGO PLAZO:               | MONTO | NATURALEZA | CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE |
|------------------------------|-------|------------|--|
| FONDOS EN GARANTÍA           | \$ -  | NO APLICA  |  |
| FONDOS EN ADMINISTRACIÓN     | \$ -  |            |  |
| FONDOS CONTINGENTES          | \$ -  |            |  |
| FONDOS DE FIDEICOMISOS       | \$ -  |            |  |
| OTROS FONDOS DE TERCEROS     | \$ -  |            |  |
| VALORES Y BIENES EN GARANTÍA | \$ -  |            |  |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|                  |                |
|------------------|----------------|
| <b>Sub-Total</b> | <b>\$ 0.00</b> |
| <b>TOTAL</b>     | <b>\$ 0.00</b> |

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2021. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

**(Pesos)**

| <b>TIPO</b>                       | <b>MONTO</b>   | <b>NATURALEZA</b> | <b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE</b> |
|-----------------------------------|----------------|-------------------|---|
| CRÉDITOS DIFERIDOS                | \$ -           |                   |   |
| INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO | \$ -           |                   |   |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS           | \$ -           |                   |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>\$ 0.00</b> |                   |   |

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2021 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

| CLASE DE INGRESOS:   | MONTO | CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA |
|--|-------|------------------------------|
| IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS                                       | \$ -  |                              |
| IMPUESTO SOBRE LOTERIAS, 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                                 | \$ -  |                              |



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

|  |    |             |   |
|--|----|-------------|---|
| SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES  | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL                             | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO                                    | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA                | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR  | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS                                      | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO  | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA   | \$ | -           |   |
| SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA                                       | \$ | -           |   |
| ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS  | \$ | -           |   |
| RECARGOS DE DERECHOS   | \$ | -           |   |
| MULTA DE DERECHOS  | \$ | -           |   |
| ARRENDAMIENTO  | \$ | -           |   |
| EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO   | \$ | -           |   |
| PRODUCTOS  |    | \$11,043.72 | INTERESES GANADOS POR SALDOS EN CUENTAS BANCARIAS |
| OTROS PRODUCTOS  | \$ | -           |   |
| RENDIMIENTOS BANCARIOS   | \$ | -           |   |
| PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL  | \$ | -           |   |

|  |    |                        |  |
|--|----|------------------------|--|
| OTROS INTERESES  | \$ | -                      |  |
| ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES  | \$ | -                      |  |
| INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL                             | \$ | -                      |  |
| MULTAS   | \$ | -                      |  |
| INDEMNIZACIONES  | \$ | -                      |  |
| REINTEGROS   | \$ | -                      |  |
| APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS                            | \$ | -                      |  |
| 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 | \$ | -                      |  |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES   | \$ | -                      |  |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS                                   |    | \$19,307,744.00        | INGRESOS PROPIOS POR PRESTACION DE SERVICIOS |
| INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO         | \$ | -                      |  |
| <b>TOTAL</b>   |    | <b>\$19,318,787.72</b> |  |

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

Se informa de manera agrupada los montos totales al 31 de diciembre del 2021, y cualquier característica significativa.

| CLASE DE INGRESOS: | MONTO | CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA |
|--------------------|-------|------------------------------|
| Participaciones    | \$ -  |                              |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|  |                        |   |
|--|------------------------|---|
| Aportaciones                                   | \$9,557,490.43         | Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y D.F. |
| Convenios                                      | \$ -                   |   |
| Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | \$ -                   |   |
| Fondos Distintos de Aportaciones               | \$ -                   |   |
| Transferencias y Asignaciones                  | \$35,103,574.00        | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES ESTATALES 2021                          |
| Subsidios y Subvenciones                       | \$ -                   |   |
| Pensiones y Jubilaciones                       | \$ -                   |   |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>\$44,661,064.43</b> |   |

**Otros Ingresos y Beneficios**

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2021, 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                    |      | \$ -           |            |                                |
| BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS                      |      | \$ -           |            |                                |
| DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR                     |      | \$ -           |            |                                |
| DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES |      | \$ -           |            |                                |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA                           |      | \$ -           |            |                                |
| UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL                   |      | \$ -           |            |                                |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS                         |      | \$ -           |            |                                |
| <b>TOTAL</b>   |      | <b>\$ 0.00</b> |            |                                |

**Gastos y Otras Pérdidas**

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2021:

(Pesos)

|                              |                        |
|------------------------------|------------------------|
| <b>MONTO TOTAL DE GASTOS</b> | <b>\$49,303,537.14</b> |
|------------------------------|------------------------|

| <b>CUENTA</b>  | <b>MONTO INDIVIDUAL</b> | <b>PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO</b> | <b>EXPLICACIÓN</b>  |
|--|-------------------------|---------------------------------------|---|
| SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE                        | \$17,156,375.85         | 35%                                   | Los gastos que representan en lo individual más del 10% contribuyen a lograr el objeto del CECCQ, siendo el gasto en servicios personales una de las principales aplicaciones del recurso |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS INTEGRALES | \$5,667,632.67          | 11%                                   | Para el cumplimiento del objeto del CECCQ, se requiere la contratación de servicios profesionales diversos.   |
| TOTAL  | <b>\$ 22,824,008.52</b> | <b>46%</b>                            |   |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2021:

(Pesos)

| CUENTA   | MONTO           | NATURALEZA |
|--|-----------------|------------|
| <b>APORTACIONES</b>                                    | <b>(\$0.00)</b> |            |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                  | \$ -            |            |
| Bienes Inmuebles e Infraestructura                     | \$ -            |            |
| Bienes Muebles   | \$ -            |            |
| Bienes Intangibles                                     | \$ -            |            |
|  |                 |            |
| <b>DONACIONES DE CAPITAL</b>                           | <b>(\$0.00)</b> |            |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                  | \$ -            |            |
| Bienes Inmuebles e Infraestructura                     | \$ -            |            |
| Bienes Muebles   | \$ -            |            |
| Bienes Intangibles                                     | \$ -            |            |
|  |                 |            |
| <b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b> | <b>(\$0.00)</b> |            |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                  | \$ -            |            |
| Bienes Inmuebles e Infraestructura                     | \$ -            |            |
| Bienes Muebles   | \$ -            |            |
| Bienes Intangibles                                     | \$ -            |            |

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2021 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

| CUENTA                                     | MONTO                | PROCEDENCIA DEL RECURSO |
|--|----------------------|-------------------------|
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>             | <b>\$ 14,676,315</b> |                         |
|  |                      |                         |
| <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>\$ 33,460,652</b> |                         |

|   |                      |   |
|---|----------------------|---|
| <b>REVALÚOS</b>   | <b>\$ 0.00</b>       |   |
| Revalúo de Bienes Inmuebles                                   | 0                    |   |
| Revalúo de Bienes Muebles                                     | 0                    |   |
| Revalúo de Bienes Intangibles                                 | 0                    |   |
| Otros Revalúos  | 0                    |   |
|   |                      |   |
| <b>RESERVAS</b>   | <b>\$ 0.00</b>       |   |
| Reservas de Patrimonio  | 0                    |   |
| Reservas Territoriales  | 0                    |   |
| Reservas por Contingencias                                    | 0                    |   |
|   |                      |   |
| <b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>\$ 0.00</b>       |   |
| Cambios en Políticas Contables                                |                      |   |
| Cambios por Errores Contables                                 |                      |   |
| Depuración y cancelación de saldos                            | -\$ 702,050          | Procede de los reintegros FASP Estatal y Federal 2020, así como de la devolución de pagos de cuotas de seguridad social en el 2020, se detalla en la tabla de cancelación de saldos |
| <b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2021</b>          | <b>\$ 47,434,917</b> |   |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

Cancelación de saldos

| DISMINUCIONES CUENTA | IMPORTE               | CARACTERÍSTICAS   |
|----------------------|-----------------------|---|
| BBVA BANCOMER 3201   | -\$ 606,828.89        | Variación proviene de la devolución del saldo de la cuenta de banco de recurso FASP 2020 no ejercido. |
| BBVA BANCOMER 3252   | -\$ 116,254.84        | Variación proviene de la devolución del saldo de la cuenta de banco de recurso FASP 2020 no ejercido. |
| <b>Subtotal</b>      | <b>-\$ 723,083.73</b> |   |

| AUMENTOS CUENTA    | IMPORTE               | CARACTERÍSTICAS   |
|--------------------|-----------------------|---|
| BBVA BANCOMER 9383 | -\$ 21,033.51         | Variación proviene de la devolución de pagos de cuotas de seguridad social en el 2020 |
| <b>Subtotal</b>    | <b>-\$ 21,033.51</b>  |   |
| <b>TOTAL</b>       | <b>-\$ 702,050.22</b> |   |

IV) 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                           | 2021            | 2020            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Efectivo en Bancos –Tesorería    | \$33,565,950.57 | \$32,640,682.79 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias |                 |                 |

|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  |                        |                        |
| Fondos con afectación específica        |                        |                        |
| Depósitos de fondos de terceros y otros |                        |                        |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>\$33,565,950.57</b> | <b>\$32,640,682.79</b> |

| <b>BANCO</b>         | <b>IMPORTE</b>         |
|----------------------|------------------------|
| BBVA Bancomer 8757   | \$25,205,583.15        |
| BBVA Bancomer 1181   | \$5,890,887.36         |
| BBVA Bancomer 4257   | \$33,979.87            |
| BBVA Bancomer 1564   | \$384,338.96           |
| BBVA Bancomer 9383   | \$244,513.65           |
| BBVA Bancomer 3252   | \$ -                   |
| BBVA Bancomer 3201   | \$ -                   |
| BBVA Bancomer 6156   | \$ -                   |
| BBVA Bancomer 1653   | \$1,806,647.58         |
| <b>Total, Bancos</b> | <b>\$33,565,950.57</b> |

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2021 y, en su caso, el porcentaje de setas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2021 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

| <b>ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>             | <b>MONTO GLOBAL</b> | <b>PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL</b> | <b>IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA</b> |
|---|---------------------|--|---------------------------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso |                     |  |                                       |
| Bienes Muebles  | \$17,675,228        | 0  | \$17,675,228                          |

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

|  | 2021                | 2020                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>              | <b>\$14,676,315</b> | <b>\$16,824,449</b> |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i> | <b>\$2,155,117</b>  | <b>\$-234,763</b>   |
| Depreciación   | \$1,969,834         | \$234,494           |
| Derechos de recibir efectivo o equivalentes                          |                     | <b>\$-36,582</b>    |
| Amortización   | \$185,283           | \$ -                |
| Incrementos en las provisiones                                       | \$ -                | \$ -                |
| Baja de bienes muebles   |                     | \$659,680           |
| Reintegros   |                     | <b>\$-160,180</b>   |
| Devolución IMSS  |                     | <b>\$-932,175</b>   |
| Incremento en inversiones producido por revaluación                  | \$ -                | \$ -                |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo              | \$ -                | \$ -                |
| Incremento en cuentas por cobrar                                     |                     | \$ -                |
| Partidas extraordinarias   | \$ -                | \$ -                |
| <b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>      | <b>\$16,831,432</b> | <b>\$16,589,686</b> |

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

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

(Pesos)

**A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:**

|   |  |                     |
|---|--|---------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b> |  | <b>\$63,979,852</b> |
|---|--|---------------------|

|  |      |                |
|--|------|----------------|
| <b>2. Más ingresos contables No Presupuestarios</b>                                |      | <b>\$ 0.00</b> |
| 2.1 Ingresos Financieros   | \$ - | \$ -           |
| 2.2 Incremento por variación de inventarios  | \$ - | \$ -           |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$ - | \$ -           |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones  | \$ - | \$ -           |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios   | \$ - | \$ -           |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios                                    | \$ - | \$ -           |

|   |      |                |
|---|------|----------------|
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b> |      | <b>\$ 0.00</b> |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales                    | \$ - | \$ -           |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos             | \$ - | \$ -           |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables       | \$ - | \$ -           |

|   |  |                     |
|---|--|---------------------|
| <b>4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b> |  | <b>\$63,979,852</b> |
|---|--|---------------------|

Notas:

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

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

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b> |  | <b>\$64,823,649</b> |
|--|--|---------------------|

|   |             |                     |
|---|-------------|---------------------|
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>              |             | <b>\$17,675,228</b> |
| 2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | \$ -        |                     |
| 2.2 Materiales y Suministros                                      | \$9,457,263 |                     |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración                         | \$ -        |                     |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | \$ -        |                     |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | \$2,112,212 |                     |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte                              | \$1,307,404 |                     |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad                                 | \$ -        |                     |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

|   |             |                     |
|---|-------------|---------------------|
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  | \$4,678,971 |                     |
| 2.9 Activos Biológicos  | \$ -        |                     |
| 2.10 Bienes Inmuebles   | \$ -        |                     |
| 2.11 Activos Intangibles  | \$119,378   |                     |
| 2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público  | \$ -        |                     |
| 2.13 Obra Pública en Bienes Propios   | \$ -        |                     |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital  | \$ -        |                     |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores  | \$ -        |                     |
| 2.16 Concesión de Préstamos   | \$ -        |                     |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos                           | \$ -        |                     |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales                    | \$ -        |                     |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública   | \$ -        |                     |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                               | \$ -        |                     |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables  | \$ -        |                     |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                       |             | <b>\$2,155,116</b>  |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | \$2,155,116 |                     |
| 3.2 Provisiones   | \$ -        |                     |
| 3.3 Disminución de Inventarios  | \$ -        |                     |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$ -        |                     |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | \$ -        |                     |
| 3.6 Otros Gastos  | \$ -        |                     |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales  | \$ -        |                     |
| <b>4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                   |             | <b>\$49,303,537</b> |

Nota: Se deberán incluir los Gastos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

**Cuentas de orden contables**

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 |
|--|-----------|-------|
| Valores en Custodia  | NO APLICA | 0     |
| Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado                  |           | 0     |
| Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado |           | 0     |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2021, tasa y vencimiento:

**(Pesos)**

**B. Emisión de obligaciones:**

|  | <b>TIPO</b> | <b>MONTO</b> | <b>TASA</b> | <b>VENCIMIENTO</b> |
|--|-------------|--------------|-------------|--------------------|
| 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   |             |              |             |                    |
| 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 31 de diciembre del 2021, tasa y vencimiento:

**(Pesos)**

**C. Avales y garantías:**

|   | <b>TIPO</b> | <b>MONTO</b> | <b>TASA</b> | <b>VENCIMIENTO</b> |
|---|-------------|--------------|-------------|--------------------|
| Avales Autorizados  |             |              |             |                    |
| Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar                       |             |              |             |                    |
| Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno |             |              |             |                    |

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

**(Pesos)**

**D. Juicios:**

|   | <b>TIPO</b> | <b>MONTO</b> |
|---|-------------|--------------|
| Demanda Judicial en Proceso de Resolución |             |              |

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

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

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

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2021, y vencimiento:

(Pesos)

**F. Bienes en concesión o en comodato:**

|                                   | TIPO | MONTO | VENCIMIENTO |
|-----------------------------------|------|-------|-------------|
| Bienes Bajo Contrato en Concesión |      | 0     |             |
| Bienes Bajo Contrato en Comodato  |      | 0     |             |

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:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

**(Pesos)**

**H. Otras Cuentas de Orden:**

|                       | <b>TIPO</b> | <b>MONTO</b>    | <b>OBSERVACIÓN</b>              |
|-----------------------|-------------|-----------------|---------------------------------|
| Control y Seguimiento |             | \$20,553,782.99 | <b>PASIVOS<br/>CONTINGENTES</b> |

**Cuentas de orden presupuestario**

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2021 de las cuentas de orden presupuestario:

**(Pesos)**

**A. Cuentas de Ingresos:**

|  | <b>MONTO</b>    | <b>OBSERVACION</b> |
|--|-----------------|--------------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | \$52,305,814.00 |                    |
| Ley de Ingresos por Ejecutar                 | \$0.00          |                    |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$11,674,038.15 |                    |
| Ley de Ingresos Devengada                    | \$6,612,305.84  |                    |
| Ley de Ingresos Recaudada                    | \$63,979,852.15 |                    |

**B. Cuentas de Egresos:**

|   | <b>MONTO</b>    | <b>OBSERVACIÓN</b> |
|---|-----------------|--------------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado                   | \$52,305,814.00 |                    |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer                | \$25,415,647.06 |                    |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | \$41,790,132.93 |                    |
| Presupuesto de Egresos Comprometido               | \$3,856,651.28  |                    |
| Presupuesto de Egresos Devengado                  | \$2,619,511.85  |                    |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                   | \$0.00          |                    |

---

|                               |                 |  |
|-------------------------------|-----------------|--|
| Presupuesto de Egresos Pagado | \$62,204,136.74 |  |
|-------------------------------|-----------------|--|



**c) Notas de Gestión Administrativa:**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

**2. Panorama Económico y Financiero**

El Paquete Económico aprobado por el Congreso de la Unión para 2021, establece políticas conducentes a la estabilidad macroeconómica. En dicho paquete se propone operar con equilibrio presupuestario. Así mismo el ente se apegó a lo establecido en lo aprobado por el congreso y se mantiene operando con equilibrio presupuestario.

**3. Autorización e Historia**

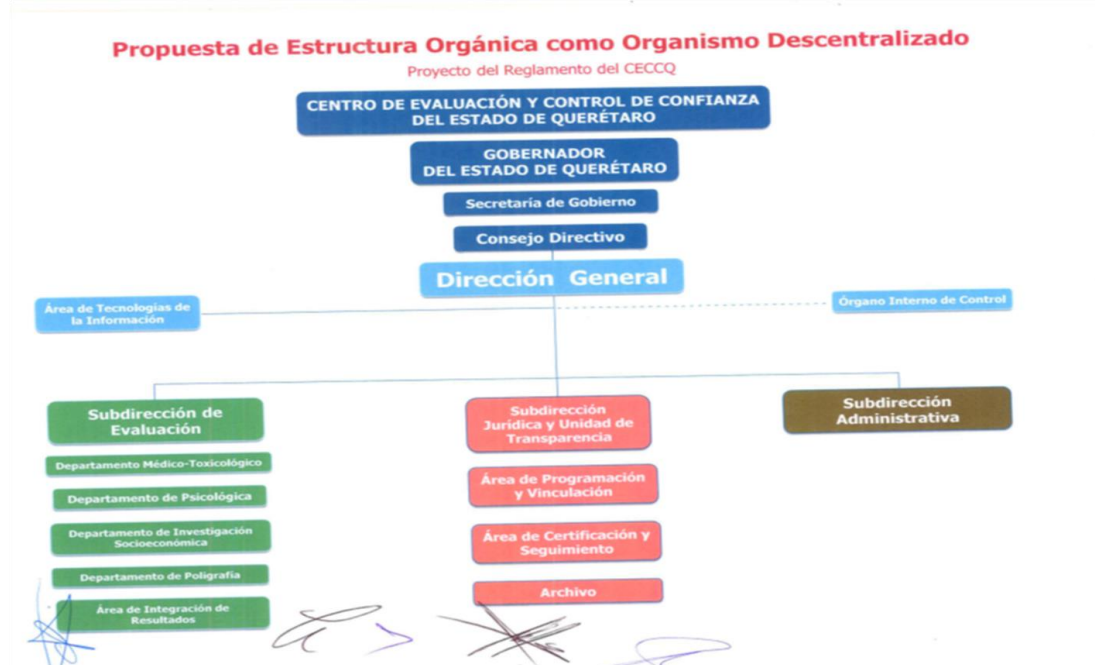
Se informará sobre:

- a. El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro se crea el 29 de noviembre del 2017 a través de la publicación en el periódico oficial La Sombra de Arteaga.
- b. El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro pasa de ser un organismo centralizado a un organismo descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con las obligaciones y atribuciones que establece en la Ley que crea el Centro.

**4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

- a) Objeto social. El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro es un organismo público descentralizado del Poder ejecutivo del Estado de Querétaro, tiene como principal objetivo, la coordinación entre las instituciones de Seguridad Pública del Estado de Querétaro, contar con elementos evaluados y certificados conforme al Modelo Nacional de Seguridad Pública.
- b) Principal actividad. Aplicar Evaluaciones en Control de Confianza al personal de las Instituciones de Seguridad del Estado de Querétaro.
- c) Ejercicio fiscal. 2021.
- d) Régimen jurídico. Persona Moral con fines no Lucrativos.
- e) Consideraciones fiscales del ente: Retención y entero de contribuciones relativas a ISR, IMSS, ISN.
- f) Estructura organizacional básica.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

- 
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. (NADA QUE MANIFESTAR)

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

Se informará sobre:

- a) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro elabora los Estados Financieros de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC, en apego a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y Ley de Contabilidad Gubernamental, así como las disposiciones reglamentarias y acuerdos que de ellas deriven.
- b) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro aplica la normatividad establecida en los lineamientos de la CONAC, la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y Ley de Contabilidad Gubernamental para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es costo histórico, Los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición.
- c) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro elabora los Estados Financieros aplicando los siguientes postulados básicos, Sustancia Económica, Entes Públicos, Existencia Permanente, Revelación Suficiente, Importancia Relativa, Consolidación de la Información Financiera, Devengo Contable, Valuación, Dualidad Económica y Consistencia, publicados el 31 de diciembre 2008 en el DOF en el acuerdo de los postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. (NADA QUE MANIFESTAR)
- e) Entidades que primera vez estén implementando el base devengado. (NADA QUE MANIFESTAR)

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro aplica para el reconocimiento de la Inflación en la información financiera, la Norma Específica de Información Financiera para el Reconocimiento de los efectos de la Inflación NIFGG SP-04, emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a la NIF B-10, emitida por el Consejo Mexicano de las Normas de Información Financiera A.C., la Información Financiera no reconoce los efectos de la Inflación.

- b) Operaciones en el extranjero (NADA QUE MANIFESTAR)
- c) Valuación de la inversión (NADA QUE MANIFESTAR)
- d) Sistema de evaluación de inventarios (NADA QUE MANIFESTAR)
- e) Beneficios a empleados

Se revela el monto del estudio actuarial realizado por el Despacho JR Valuaciones Actuariales, S.C., con corte al 31 de diciembre de 2020, para efectos de pensiones y jubilaciones; con el objeto de reconocer en estados financieros las obligaciones laborales que en un futuro se pudieran asumir como pago de pensiones y jubilaciones.

Del estudio se concluye que el importe de Obligaciones por Beneficios Definidos asciende a: \$20,553,782.99 (veinte millones, quinientos cincuenta y tres mil, setecientos ochenta y dos pesos 99/100 M.N.)

Al momento no se tiene una instrucción para fondear ese importe para hacer frente a un posible desembolso futuro; en virtud de que se deberá analizar, revisar, evaluar y determinar el alcance del impacto presupuestal y en la información financiera.

- f) Provisiones (NADA QUE MANIFESTAR)
- g) Reservas (NADA QUE MANIFESTAR)
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores (NADA QUE MANIFESTAR)
- i) Reclasificaciones (NADA QUE MANIFESTAR)
- j) Depuración y cancelación de saldos. (NADA QUE MANIFESTAR)

#### **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (NADA QUE MANIFESTAR)**

#### **8. Reporte Analítico del Activo**

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos son los siguientes.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**DICIEMBRE 2021**

| <b>Activo</b>                                  | <b>Porcentaje</b> | <b>Vida Útil</b> | <b>Concepto</b> |
|--|-------------------|------------------|-----------------|
| Muebles de Oficina y Estantería                | 10%               | 10 años          | Depreciación    |
| Equipos de Cómputo y Equipos de Administración | 33.3%             | 3 años           | Depreciación    |
| Equipo Médico y Laboratorio                    | 20%               | 5 años           | Depreciación    |
| Instrumentos Médico y de Laboratorio           | 20%               | 5 años           | Depreciación    |
| Automóviles y Equipo de Transporte             | 20%               | 5 años           | Depreciación    |
| Licencias de Software                          | 20%               | 5 años           | Amortización    |

- b) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro al 31 de diciembre de 2021, no realizó cambios en los porcentajes de depreciación de los activos de la entidad.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio (NADA QUE MANIFESTAR)
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. (NADA QUE MANIFESTAR)
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. (NADA QUE MANIFESTAR)
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. (NADA QUE MANIFESTAR)
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. (NADA QUE MANIFESTAR)
- h) Administración de activos; Cada activo fijo tiene un lugar designado y un número de inventario para identificar cada uno de ellos, así mismo el activo se designa a un responsable que dará seguimiento del buen funcionamiento del mismo y realizará la solicitud de los mantenimientos preventivos y correctivos en tiempo, al área encargada de llevar el registro de conservación e inventario de los activos fijos.

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

- a. Inversiones en valores. (NADA QUE MANIFESTAR)
- b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. (NADA QUE MANIFESTAR)
- c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria. (NADA QUE MANIFESTAR)
- d. Inversiones en empresas de participación minoritaria. (NADA QUE MANIFESTAR)
- e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. (NADA QUE MANIFESTAR)

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos (NADA QUE MANIFESTAR)**

**10. Reporte de la Recaudación**

a) El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro reporta que hasta el 31 de Diciembre 2021 a recaudado de forma puntual los ingresos de participaciones estatales y los ingresos federales, respecto a los ingresos propios no sean recaudado los establecidos en los tiempos debido a la falta de aplicación de evaluaciones, derivado a la contingencia de salud que habido durante el ejercicio.

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

| Tipo de Ingreso                      | Recaudado        | Proyección al 31 de diciembre 2021 | Porcentaje Recaudado |
|--------------------------------------|------------------|------------------------------------|----------------------|
| Recurso propio                       | \$ 19,318,787.72 | \$17,202,240.00                    | 112%                 |
| Trasferencias y asignaciones         | \$ 35,103,574.00 | \$ 35,103,574.00                   | 100%                 |
| Recurso FASP Federal                 | \$6,009,116.91   | \$ 6,167,200.00                    | 97%                  |
| Recurso FASP Estatal                 | \$3,548,373.52   | \$ 3,813,725.00                    | 93%                  |
| Recurso FASP Rendimiento Financieros | \$ -             | \$ -                               |                      |

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (NADA QUE MANIFESTAR)**

a. El Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Querétaro no reporta Deuda pública a corto o largo plazo, interna ni externa con instituciones de crédito, títulos y valores, arrendamiento financiero, organismos financieros internacionales, deuda bilateral.

b. Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DICIEMBRE 2021

---

### 12. Calificaciones otorgadas (NADA QUE MANIFESTAR)

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

### 13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Se tiene implementado en la Institución un programa de Control Interno (COCODI), con la finalidad de mejorar los procesos e implementación de mejora en áreas de oportunidad, programa validado trimestralmente en el Órgano Interno de Control.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance se realiza lo siguiente, Programa Operativo Anual (POA), Elaboración de estados financieros y Presupuesto.

### 14. Información por Segmentos (NADA QUE MANIFESTAR)

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

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

### 15. Eventos Posteriores al Cierre (NADA QUE MANIFESTAR)

El Centro de Evaluación y Control de confianza del Estado de Querétaro no reporta eventos posteriores al 31 de diciembre del 2021, que afecten las cifras mostradas en los estados financieros.

**16. Partes Relacionadas (NADA QUE MANIFESTAR)**

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

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

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

---

Lic. Ana Ma. Estela Fernández Villagómez  
Directora General

---

Mtro. Luis Enrique López Colchado  
Coordinador Administrativo Suplente