



De Arondo & Iturralde
CONSULTORES

**Procuraduría Estatal de Protección al Medio
Ambiente y Desarrollo Urbano**

Estados Financieros Dictaminados
Al 31 de diciembre del 2021.

ÍNDICE

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



De Arondo & Iturralde CONSULTORES

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

H. Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU"

Informe sobre los estados financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2021, el Estado de Actividades, el Estado de Variación en la Hacienda Pública, el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el Estado de Flujos de Efectivo, el Informe sobre Pasivos Contingentes, las Notas a los Estados Financieros, el Estado Analítico del Activo, el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos; así como los anexos Relación de Bienes Muebles que componen el Patrimonio, Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio, Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas, Relación de Esquemas Bursátiles, Coberturas Financieras y Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de este informe. Somos independientes de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU", de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" en relación con los estados financieros

La Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable "CONAC", la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y disposiciones normativas aplicables en materia de control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" para continuar la actividad del ente público por tiempo indefinido, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la existencia permanente y utilizando el postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente excepto si la Administración conoce de disposición legal en la que se especifique lo contrario.

La Administración de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano "PEPMADU" es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente.

Responsabilidades del auditor 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 desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, 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 conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida 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 una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente 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 eficacia del control interno de la Entidad.

- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas 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 postulado básico de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del ente para continuar con existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada 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 Ente deje de tener Existencia permanente.
- Comunicamos a la Administración de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.


C.P.C. Xabier J. De Arondo Iturralde
De Arondo Iturralde S.C.

Santiago de Querétaro, Qro., a 21 de enero de 2022.

PROCURADURÍA ESTADAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Presal)

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Existencias y Efectivos	422,972	1,852,833	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	214,373	174,967
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Préstamos a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Activos	-	-	Préstamos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdido o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fianzas y Bienes de Termino en Garantía y/o Adquisición a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Préstamos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	422,972	1,852,833	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	214,373	174,967
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	449,600	6,525,483	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,132,186	1,142,011	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,676,856	4,650,139	Fianzas y Bienes de Termino en Garantía y/o Adquisición a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Préstamos a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdido o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	214,373	174,967
Total de Activos No Circulantes	6,258,642	12,117,364	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	6,681,614	14,000,197	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio General	1,083,587	2,995,758
			Resultados del Ejercicio (Pérdida / Ganancia)	-	172,159
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,881,534	1,751,728
			Reservas	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,288
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Favores de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,083,587	2,995,758
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	3,297,960	3,170,725

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

Lic. José Luis Perdomo
Procurador

Lic. Olga Andrea Rubio Rubio
Coordinador de la Unidad de Administración

Prol. Corregidora Sur No. 25 Int. 101, Centro Histórico
Querétaro, Qro. CP 76000
T. 442 215 76 60 / 215 28 82 / 215 78 36
pepmadu@queretaro.gob.mx

pepmadu.queretaro.gob.mx

PROCEDIMIENTOS ESTATALES DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	40	3,185
Impuestos	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	40	3,185
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Crédenzas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,136,183	11,918,561
Participaciones, Aportaciones, Crédenzas, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	-	1,182,511
Asignaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	12,136,183	10,736,050
Otros Ingresos y Beneficios	30,058	529,416
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventario	-	-
Disminución del Costo de Comisiones por Pérdida o Desmoronamiento	-	-
Disminución del Costo de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	30,058	529,416
Total de Ingresos y Otros Beneficios	12,166,241	12,548,087
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	11,254,527	10,344,752
Servicios Pasivos	5,516,246	5,985,044
Materiales y Suministros	394,428	415,295
Servicios Activos	1,313,799	983,216
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Ayudas	1,185,024	99,112
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	112,602	99,112
Pensionamientos y Jubilaciones	1,072,422	-
Transferencias a Fedatarios, Mandatos y Comisiones Analógicas	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Comisiones	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Ingresos de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Citas Judiciales	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	499,292	418,025
Estimaciones, Desestimaciones, Dictámenes, Obsolescencia y Amortizaciones	499,292	418,025
Provisiones	-	-
Distribución de Inventario	-	-
Aumento por Insuficiencia de Esperaciones por Pérdida o Desmoronamiento	-	-
Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública en Capital Fijo	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,948,968	11,862,097
Resultado del Ejercicio (Menos/Desahorro)	777,273	685,990


Lic. José Luis Rodríguez
Auditor


Lic. Olga Yolanda Rubio
Coordinadora de la Unidad de Administración
Prol. Corregidora Sur No. 25 Int. 101, Centro Histórico
Querétaro, Qro. CP 76000
T. 442 215 76 60 / 215 28 82 / 215 78 36
pepmadu@queretaro.gob.mx
pepmadu.queretaro.gob.mx

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(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 DE 2020	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		1,735,990	1,258,268		2,995,258
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,258,268		1,258,268
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,741,778			1,741,778
Revalúos		-			-
Reservas		-			-
Rectificaciones de resultados de Ejercicios Anteriores		4,788			4,788
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	-	1,735,990	1,258,268	-	2,995,258
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		118,756	2,000,427		1,919,183
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			772,159		772,159
Resultados de Ejercicios Anteriores		118,756	1,258,268		1,399,512
Revalúos		-			-
Reservas		-			-
Rectificaciones de resultados de Ejercicios Anteriores		-			-
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	-	1,855,746	772,159	-	1,083,587

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



Lic. José Luis Martínez
Procurador




Lic. Olga Yadira Rubio Rubio
Coordinador de la Unidad de Administración

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicativa
ACTIVO	1,872,286	-
Activo Circulante	1,629,911	-
Efectivo y Equivalentes	1,629,911	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Ahorros	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	642,375	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	405,000	-
Activos Intangibles	9,005	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,720	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	39,386	-
Pasivo Circulante	39,386	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,386	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Pasivo No Circulante	-	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	118,756	2,030,427
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	118,756	2,030,427
Resultados del Ejercicio (Años / Desahorro)	-	2,030,427
Resultados de Ejercicios Anteriores	118,756	-
Reservas	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Este informe fue elaborado por el Estado Libre y Soberano de Querétaro con responsabilidad compartida con el usuario.


Lic. José Guzmán Pineda
Procurador

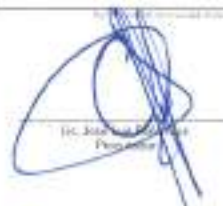

Lic. Olga María Rubio Rubio
Coordinadora de la Unidad de Administración

ProL. Corregidora Sur No. 25 Int. 101, Centro Histórico
Querétaro, Qro. CP 76000
T. 442 215 76 60 / 215 28 82 / 215 78 36
pepmadu@queretaro.gob.mx

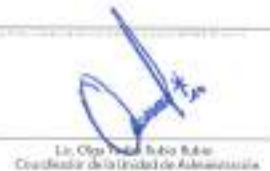
pepmadu.queretaro.gob.mx

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO
Estado de Cuentas de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2016
(Pesos)

Categoría	2015	2016
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Organo	12,146,829	12,130,180
Ingresos	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de regiones	-	-
Donaciones	-	-
Productos	30	3,123
Apoyos/ventos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	36,036	129,438
Participaciones, Aportaciones, Contribuciones, Incentivos, Productos de las Colaboraciones Fiscales y Fondos (Distintos de Aportaciones)	-	1,139,611
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Adicionales	12,110,763	10,058,020
Otros Organismos de Operación	-	-
Aplicación	13,528,723	11,571,681
Servicios Personales	9,546,796	8,916,046
Materiales y Suministros	234,420	413,295
Servicios Generales	1,297,315	912,517
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias directas del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	113,609	99,173
Pensiones y Jubilaciones	1,011,195	-
Transferencias y Pagos a Entidades y Contratos Analógicos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Externo	-	-
Intereses	-	-
Aplicaciones	-	-
Compras	-	-
Otros Aplicaciones de Operación	1,716,611	1,358,554
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	-	588,499
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Organo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Organismos de Inversión	-	-
Aplicación	57,017	118,562
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	57,017	118,562
Otros Aplicaciones de Inversión	-	-
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Organo	-	-
Instituciones Nacionales	-	-
Internas	-	-
Externas	-	-
Otros Organismos de Financiamiento	-	-
Aplicación	-	-
Servicios de la Deuda	-	-
Internas	-	-
Externas	-	-
Otros Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento (Disminución) Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,429,511	438,137
Flujo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,832,603	1,402,146
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	402,912	1,840,283



Lic. José María Peña
Procurador



Lic. Olga María Rubio
Coordinadora de la Unidad de Administración

Prof. Corregidora Sur No. 25 Int. 101, Centro Histórico
Querétaro, Qro. CP 76000
T. 442 215 76 60 / 215 28 82 / 215 78 36
pepmadu@queretaro.gob.mx

pepmadu.queretaro.gob.mx

PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

Nota: Conforme a los resultados de la valuación actuarial de los pasivos laborales de esta Procuraduría emitidos en diciembre del 2021 por la firma JR - VALUACIONES ACTUARIALES, SC, se determinó un pasivo por la cantidad de \$54,317,536.78.

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



Lic. José Luis Peña Ríos
Procurador



Lic. Olga Yadira Rubio Rubio
Coordinador de la Unidad de Administración

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA PROCURADURÍA ESTATAL DE PROTECCIÓN AL MEDIO
AMBIENTE Y DESARROLLO URBANO**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en seguida se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 31 de diciembre 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 (cuentas de orden), y
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
Banco/Tesorería	Cheques	\$422,972.00
TOTAL		\$422,972.00

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Banco Mercantil del Norte Cta. 1055240478	\$6,290.00
Banco del Bajío, S.A. Cta. 262120760101	\$5,615.00
Banco del Bajío, S.A. Cta. 274297290101	\$44,642.00
Banco Mercantil del Norte Cta. 1096871035	\$59,987.00
Banco del Bajío, S.A. Cta. 030448480101	\$0.00
Banco Mercantil del Norte Cta. 1137151742	\$285,002.00
Banco Mercantil del Norte Cta. 1160473460	\$21,436.00
Suma	\$422,972.00

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
		0.00	
		0.00	
		0.00	
TOTAL		\$ 0.00	

- **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**
2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada 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		0.00		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0.00		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00		
DERECHOS		0.00		
PRODUCTOS		0.00		
APROVECHAMIENTOS		0.00		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00		
TOTAL		\$ 0.00		

3. Se informa de manera agrupada, 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	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Se informa de manera agrupada, los derechos a recibir bienes o servicios a recibir (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	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	\$ 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	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
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	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	0	

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

4. 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 costeo 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	\$0.00			\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	\$0.00			\$0.00
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	\$0.00			\$0.00
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	\$0.00			\$0.00
BIENES EN TRANSITO	\$0.00			\$0.00

5. 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			\$0.00
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			\$0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			\$0.00
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			\$0.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			\$0.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			\$0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			\$0.00

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta de Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo y monto, 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		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		\$0.00	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		\$0.00	
TOTAL		\$ 0.00	

7. Se informa de las inversiones financieras, los saldos 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	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	\$0.00
TOTAL	\$ 0.00

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles

B. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto 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	62,932.48	666,029.92	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)	10 y 30 % anual	Emitido por CONAC conforme al Acuerdo por el que se reforman las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio inciso b numeral 5.	Buenas condiciones para su uso y Regulares condiciones para su uso
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,615.00	35,456.90	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)	30% anual	Emitido por CONAC conforme al Acuerdo por el que se reforman las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio inciso b numeral 5.	Buenas condiciones para su uso
EQUIPO DE TRANSPORTE	68,017.80	2,305,541.04	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)	25% anual	Emitido por CONAC conforme al Acuerdo por el que se reforman las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio inciso b numeral 5.	Buenas condiciones para su uso
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	110,216.19	535,221.45	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)	10% anual	Emitido por CONAC conforme al Acuerdo por el que se reforman las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio inciso b numeral 5.	Buenas condiciones para su uso
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)	0% anual	Emitido por CONAC conforme al Acuerdo por el que se reforman las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio inciso b numeral 5.	Buenas condiciones para su uso
TOTAL	\$267,781.47	\$3,767,249.31				

Nota: Se encuentra relacionada con el anexo de Bienes Muebles. Cabe señalar que se dieron de baja en el ejercicio fiscal 2020 dos bienes con No. de inventario 5151000124-1 y 5151000124-2 por causa de robo.

De acuerdo a las observaciones emitidas por el comisario de esta procuraduría en oficio No. SC/DPE/DEEP/000297/2021 en el cual se comenta que "Se cuenta con bienes con valor inferior a los 70 UMAs, contraviniendo lo establecido por CONAC", es por ello se dieron de baja varios bienes los cuales no alcanzaban lo establecido en las Reglas Específicas del Registro y Valoración de Patrimonio, Inciso B Reglas Específicas de Valoración de Activo Fijo, punto 8 Monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles, dichas bajas se ven reflejadas en la cuenta 5518 la cual es Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro.

Se determina el monto de adquisición del bien mueble o intangible en base al Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio punto 8 emitido por la normatividad de la CONAC.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO GLOBAL DE LA ADQUISICIÓN DEL EJERCICIO	% ADQUISICIÓN CON SUBSIDIO DE CAPITAL CENTRAL
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,041.00	0.1%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,976.00	0.3%
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0%
TOTAL	\$57,017.00	0.4%

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto 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	0.00	0.00				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00				
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00				
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00				
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

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

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	\$5,040.15		\$60,481.80	\$464,289.37	25%	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$0.00		\$0.00	\$0.00	0%	
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$0.00		\$0.00	\$0.00	0%	
LICENCIAS	\$4,636.84		\$55,642.08	\$148,378.87	20%	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00		\$0.00	\$296,940.57	20%	LINEA RECTA (Es adecuado para los activos que operan de manera uniforme y consistente durante la vida útil del bien)
TOTAL	\$ 9,676.99		\$ 116,123.88	\$ 909,608.81		

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO GLOBAL DE LA ADQUISICIÓN DEL EJERCICIO	% ADQUISICIÓN CON SUBSIDIO DE CAPITAL CENTRAL
SOFTWARE	0.00	0%
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0%
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0%
LICENCIAS	0.00	0%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0%
TOTAL	\$0.00	0%

- **Estimaciones y Deterioros**

10. 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	\$0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	\$0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	\$0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	\$0.00
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	\$0.00
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00

- **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados 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	\$0.00	
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
<i>Activo no circulante</i>		
BIENES EN CONCESIÓN	\$0.00	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$0.00	
BIENES EN COMODATO	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Pasivo¹

1. Se elabora una relación 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:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$197,888.00	Se liquidara en el mes de enero 2022 (CLOTAS BASSI)
PROVEEDORES POR PAGAR	\$0.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	\$0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA.	\$0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$16,485.00	Se liquidara en el mes de enero 2022 (EN 316, ASALDO, Retención de ISR- 50.0%)
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	\$0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 214,373.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR	\$0.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	\$0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA.	\$0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$0.00	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	\$0.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	\$0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR	\$0.00	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	\$0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA.	\$0.00	

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

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	\$0.00
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	\$0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$0.00
Sub-Total	\$ 0.00
d) Mayor a 365 días	
PROVEEDORES POR PAGAR	\$0.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00
Sub-Total	\$0.00
TOTAL	\$ 214,373.00

Cabe señalar que el total del importe devengado no pagado del Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos difiere del total de pasivos a corto plazo del Estado de Situación Financiera, esto se deriva que el único concepto que pasa por el gasto, es el pago del 2% sobre Nomina ya que la retención de ISR y el pago del IMSS solo se genera como pasivo pagadero al mes inmediato posterior.

Se elabora una relación de 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	\$0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	\$0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	\$0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	\$0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	\$0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	\$0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

2. Se informa de manera agrupada 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	\$0.00		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$0.00		
FONDOS CONTINGENTES	\$0.00		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	\$0.00		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	\$0.00		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	\$0.00		
Sub-Total	\$ 0.00		

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

3. Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

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

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 y cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Impuestos	\$0.00	
Impuestos Sobre los Ingresos	\$0.00	
Impuestos Sobre el Patrimonio	\$0.00	
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	\$0.00	
Impuestos al Comercio Exterior	\$0.00	
Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	\$0.00	
Impuestos Ecológicos	\$0.00	
Accesorios de Impuestos	\$0.00	
Otros Impuestos	\$0.00	
Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	
Aportaciones para Fondos de Vivienda	\$0.00	
Cuotas para la Seguridad Social	\$0.00	
Cuotas de Ahorro para el Retiro	\$0.00	
Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	\$0.00	
Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0.00	
Contribuciones de Mejoras	\$0.00	
Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	\$0.00	
Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0.00	

Derechos	\$0.00
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	\$0.00
Derechos a los Hidrocarburos (Derogado)	\$0.00
Derechos por Prestación de Servicios	\$0.00
Otros Derechos	\$0.00
Accesorios de Derechos	\$0.00
Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago.	\$0.00
Productos	\$0.00
Productos	\$10.00
Productos de Capital (Derogado)	\$0.00
Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago.	\$0.00
Aprovechamientos	\$0.00
Aprovechamientos	\$0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
Accesorios de Aprovechamientos	\$0.00
Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago.	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	\$0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal	\$0.00

Mayoritaria		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos	\$0.00	
Otros Ingresos	\$30,036.00	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00	
Participaciones	\$0.00	
Aportaciones	\$0.00	
Convenios	\$0.00	
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	\$0.00	
Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias y Asignaciones	\$12,136,783.00	
Transferencias al Resto del Sector Público (Derogado)	\$0.00	
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	
Ayudas Sociales (Derogado)	\$0.00	
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos (Derogado)	\$0.00	
Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	\$0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00	
Endeudamiento Interno	\$0.00	
Endeudamiento Externo	\$0.00	
Financiamiento Interno	\$0.00	
TOTAL	\$ 12,166,829.00	

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

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

RUBROS DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS:	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones		
Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	\$12,136,783.00	
TOTAL	\$12,136,783.00	

Otros Ingresos y Beneficios

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$0.00		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		\$0.00		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		\$0.00		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		\$0.00		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		\$0.00		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		\$0.00		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$30,036.00		
TOTAL		\$30,036.00		

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, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total del gasto:

(Pesos)	
MONTO TOTAL DE GASTOS	\$11,254,572.00

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$4,831,676.00	43%
Seguridad social	\$ 1,080,996.00	10%
Otras prestaciones sociales y económicas	\$ 1,916,791.00	17%

Cabe señalar que la cuenta de gastos global que supera el 10% de nuestro gasto, es la cuenta Remuneraciones al personal (Sueldo base al personal permanente: \$ 4,831,676.37, Seguridad social (Aportaciones de seguridad social \$832,663.55, Aportaciones al sistema para el retiro \$142,348.09, Aportaciones para seguro \$69,954.61 y Cuotas para el seguro de vida del personal civil \$36,029.57) y otras prestaciones sociales (Antigüedad \$142,084.71, Ayuda subsidio impuesto predial \$ 6,892.34, Despensa \$ 158,876.64, Despensa Especial \$ 136,623.70 y Subsidio ISPT apoyo GEQ \$ 894,705.42, ISPT apoyo GEQ A \$ 417,065.87), debido a que la mayoría del presupuesto de esta dependencia se encuentra establecido en estas respectivas cuentas.

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:

(Pesos)		
TIPO	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0.00	
Bienes Muebles	0.00	
Bienes Intangibles	0.00	
DONACIONES DE CAPITAL	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0.00	
Bienes Muebles	0.00	
Bienes Intangibles	0.00	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0.00	
Bienes Muebles	0.00	
Bienes Intangibles	0.00	

2. Se informa de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

[Pesos]

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -772,159.00	Recurso Estatal
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,139,512.00	Recurso Estatal (Se realizó una disminución al resultado de ejercicios anteriores por un monto de \$1,139,512.00 ya que se devolvió recurso e intereses que no pueden ser aplicados en el ejercicio fiscal 2021 proveniente del "Programa para el Desarrollo Sustentable y Cuidado del Medio Ambiente del Estado de Querétaro del año 2020" el cual se tenía con la Secretaría de Desarrollo Sustentable (SEDESU) con oficio SEDESU/SSMA/1126/2020. **\$ 699,349.90 Fortalecimiento de las actividades de la PEPMADU, mediante la actualización de equipamiento operativo. **\$ 440,161.00 Servicio de Apoyo y Asesoría a la Unidad de Asuntos Jurídicos de la PEPMADU.)
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
Otros Revalúo	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	\$ 0.00	
Cambios en Políticas Contables	0.00	
Cambios Contables	0.00	

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (2021) y periodo anterior (2020) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos/Tesorería	\$422,972.00	\$1,852,883.00
Bancos/Dependencias y Otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	\$422,972.00	\$1,852,883.00

2. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

Concepto	2021	2020
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-\$772,159	\$1,258,268
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$0	\$0
Depreciación	\$383,268	\$297,638
Amortización	\$116,123	\$120,990
Ingresos Devengados no Cobrados	\$0	\$0
Gasto Devengados no Pagados	\$16,484	\$20,989
Aplicación Derechos a recibir Efectivo o Equivalente	\$0	\$0
Origen Derechos a recibir Efectivo o Equivalente	\$0	\$0
Aplicación Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$0	\$42,493.00
Origen Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,386	\$0
Diferencia entre Ingresos Devengados no Cobrado	\$0	\$0
Diferencia entre Gastos Devengados no Pagados	\$16,484	\$20,989
Reintegros con afectación a Ejercicios Anteriores	\$1,139,512	\$1,085,084
Incrementos en las provisiones	\$0	\$0
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0	\$0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$0	\$0
Incremento en cuentas por cobrar	\$0	\$0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-\$1,372,894	\$549,319

3. Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el periodo 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
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	0%	\$0.00
Bienes Muebles	\$57,017.00	0.4%	\$57,017.00

IV) 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:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$12,166,829.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 000
Ingresos Financieros	\$0.00	
Incremento por variación de inventarios	\$0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Disminución del exceso de provisiones	\$0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	\$0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$0.00	
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$12,166,829.00

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

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$12,496,613.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$57,017.00
Materias primas y materiales de producción y comercialización	\$0.00	
Materiales y Suministros	\$0.00	
Mobiliario y equipo de administración	\$18,041.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$38,976.00	
Activos biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$0.00	
Obra pública en bienes de dominio público	\$0.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
Compra de títulos y valores	\$0.00	
Concesión de préstamos	\$0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
Amortización de la deuda pública	\$0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$499,392.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$499,392.00	
Provisiones	\$0.00	
Disminución de inventarios	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$0.00	
Otros Gastos	\$0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$0.00	
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		\$12,938,988.00

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

1. 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		\$0.00
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		\$0.00
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		\$0.00