

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al mes de septiembre de 2020, 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 30 de septiembre de 2020:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
FASP 2020	Recursos Federales	10,390,620
FASP 2020	Recursos Estatales	6,839,646
TOTAL		17,230,266

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 30 de septiembre de 2020:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
	NADA QUE MANIFESTAR		
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 30 de septiembre de 2020 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de

hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

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

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2020 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	9,748	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	9,748	
Varios	6,506	Gastos arrastre vehículo siniestrado
Varios	708	Diferencia en cuotas retenidas
Varios	2,534	Anticipo viático cancelado contingencia
Varios	0	Reembolso viáticos por depositar
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$9,748	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$9,748	

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2020 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

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	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	3,227,120	Anticipo al 80% Proyecto de construcción de plataforma con sensor
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
Sub-Total	\$3,227,120	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
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	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$3,227,120	

- 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		NADA QUE MANIFESTAR		
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS		NADA QUE MANIFESTAR		
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN		NADA QUE MANIFESTAR		
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN		NADA QUE MANIFESTAR		
BIENES EN TRANSITO		NADA QUE MANIFESTAR		

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

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 OFIC	NADA QUE MANIFESTAR		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NADA QUE MANIFESTAR		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NADA QUE MANIFESTAR		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	NADA QUE MANIFESTAR		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	NADA QUE MANIFESTAR		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NADA QUE MANIFESTAR		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NADA QUE MANIFESTAR		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NADA QUE MANIFESTAR		

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 30 de septiembre de 2020 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			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			NADA QUE MANIFESTAR
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			NADA QUE MANIFESTAR
TOTAL		\$ 0.00	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre de 2020 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	
TOTAL	\$ 0.00

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de septiembre de 2020 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	4,275,720	4,356,445	Línea Recta	10%	Según Acuerdo CACQRO/02/2013 y Parámetros de Estimación de Vida Útil.	Buenas condiciones
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	72,209	72,209	Línea Recta	10%	Según Acuerdo CACQRO/02/2013 y Parámetros de Estimación de Vida Útil.	Buenas condiciones
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	NA	NA	NA	NA
EQUIPO DE TRANSPORTE	373,581	414,117	Línea Recta	20%	Según Acuerdo CACQRO/02/2013 y Parámetros de Estimación de Vida Útil.	Buenas condiciones
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	22,226,393	43,318,134	Línea Recta	33.33%	Según Acuerdo CACQRO/02/2013 y Parámetros de Estimación de Vida Útil.	Buenas condiciones
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	298,946	298,946	Línea Recta	10%	Según Acuerdo CACQRO/02/2013 y Parámetros de Estimación de Vida Útil.	Buenas condiciones
TOTAL	\$27,246,849	\$48,469,700				

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Adicionalmente, se revela el importe que se dio de baja en Activos No Circulantes y que integra la cuenta de ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES

CUENTA	IMPORTE
5518-05-551 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,703,491.31

Se informa la baja en el mes de julio de los bienes: Cámaras, CPU Stealth, Gabinete, Switch, entre otros, de acuerdo a los acontecimientos reportados en Tarjeta Informativa a la Dirección General #0024 de fecha 23/03/2020, reporte de hecho de tránsito de Policía Estatal 395/2020; Tarjeta Informativa #0013 de fecha 27/02/2020, carpeta de investigación de fecha 24 de Marzo del 2020, NUC: CI/SJR/2583/2020; Tarjeta informativa #0039 de fecha 04 de Mayo de 2020.

Así mismo se informa que el importe de capitalización de los bienes muebles e intangibles al apegarse a lo establecido a las Reglas Específicas de Valoración del Patrimonio se considera el importe vigente al momento de adquisición del bien (en el ejercicio 2020 valor igual o superior a 70 UMAs); en el entendido que, al momento de modificarse dicho monto; los bienes ya capitalizados no se reclasifican, ni pierden la clasificación como Activos No Circulantes, en virtud de que, en su momento, fueron registrados con el importe vigente del ejercicio de su adquisición, el cual en su caso, podría diferir al ejercicio en curso en caso de actualización.

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de septiembre de 2020 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			NADA QUE MANIFESTAR			
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES						
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de septiembre de 2020, 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	6,647,875	DEUDORA	1,564,764	1,936,893	33.33% ANUAL	LINEAL
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS	4,437,730	DEUDORA	741,826	741,826	33.33% ANUAL	LINEAL
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$ 11,085,605		\$ 2,306,640	\$ 2,678,769		

- **Estimaciones y deterioros:**

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

Al momento no se tiene contemplado este tipo de estimaciones, ya que no se cuenta con cuentas incobrables, inventarios, activos biológicos o cualquier otra naturaleza que pudiera ser aplicable.

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

- **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de septiembre de 2020 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA	0	NADA QUE MANIFESTAR
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0	NADA QUE MANIFESTAR
Sub-Total	\$ 0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN	0	NADA QUE MANIFESTAR
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	NADA QUE MANIFESTAR
BIENES EN COMODATO	0	NADA QUE MANIFESTAR
Sub-Total	\$0.00	
Total	\$ 0.00	

Pasivo 1

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2020 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:

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

(Pesos)

Cuentas por pagar:	Monto	Factibilidad de pago
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	239,250	Provisionada.
PROVEEDORES POR PAGAR	2,290,519	Provisionada.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	522,897	Provisionada.
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	35,269	Provisionada
Sub-Total	\$3,087,935	

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$ 0.00	

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$ 0.00	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$3,087.935	

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2020 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y

mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

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

Se informa de manera agrupada el monto al 30 de septiembre de 2020 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	NADA QUE MANIFESTAR		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	NADA QUE MANIFESTAR		
FONDOS CONTINGENTES	NADA QUE MANIFESTAR		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	NADA QUE MANIFESTAR		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	NADA QUE MANIFESTAR		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	NADA QUE MANIFESTAR		
Sub-Total	\$ 0.00		

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

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 30 de septiembre de 2020. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
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 Rubro de Ingresos, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2020 y cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
Impuestos		
Impuestos Sobre los Ingresos		
Impuestos Sobre el Patrimonio		
Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones		

Impuesto Sobre Nóminas y Asimilables		
Accesorio de Impuestos		
Otros Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Derechos por el Uso, Goce o Explotación	168,114	Bases de Licitación
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		
Derechos por Prestación de Servicios		
Accesorios de Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		
Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	18,852	Intereses bancarios
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
Multas	1,917	Penalización proveedores
Indemnizaciones		
Reintegros	248,500	Reintegros PEEQ
Otros Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		
Ingresos de Gestión	437,384	

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 30 de septiembre de 2020, y cualquier característica significativa.

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.

TIPO DE INGRESOS	CRI	MONTO
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de Colaboración Fiscal y Fondos de Distintos de Aportaciones	91	40,015,619
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	82	23,150,000
		\$63,165,619

Otros Ingresos y Beneficios

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 30 de septiembre de 2020, 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	NADA QUE MANIFESTAR			
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	NADA QUE MANIFESTAR			
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	NADA QUE MANIFESTAR			
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	NADA QUE MANIFESTAR			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	NADA QUE MANIFESTAR			
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	NADA QUE MANIFESTAR			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	NADA QUE MANIFESTAR			
TOTAL		\$ 0.00		

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, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 30 de septiembre de 2020:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	101,904,413	
CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
Servicios personales	27,186,520	26.68%
Servicios Generales	41,478,499	40.70%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	27,300,480	26.79%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,256,981	30.67%

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de septiembre de 2020:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Muebles	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Intangibles	0	NADA QUE MANIFESTAR
DONACIONES DE CAPITAL	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Muebles	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Intangibles	0	NADA QUE MANIFESTAR
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	(\$0.00)	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Muebles	0	NADA QUE MANIFESTAR
Bienes Intangibles	0	NADA QUE MANIFESTAR

Se informa de manera agrupada, acerca los montos al 30 de septiembre de 2020 así como la procedencia de los recursos que modifican el patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO (PERIODO)	-38,301,410	Remanentes ejercicio 2019.
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$190,706,701	Remanentes ejercicio 2019, 2018
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	\$ 0.00	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -3,334,392	
Cambios en Políticas Contables	0	
Cambios por Errores Contables 2020	-3,334,392	Pasivos no provisionados, reintegros FASP 2019 y PEEQ.

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Se proporciona la integración y cuadro con la cédula de Financiamiento propio por pasivos no provisionados con el importe de Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores en el Estado de Variación en la Hacienda Pública por ajustes realizados en el mes de mayo:

CONCEPTO	FUENTE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	Pasivos No Provisionados (Cedula Financiamiento Propio)	Rectificaciones a REA en EVHP
Gasolina	Participaciones 2019	\$11,132.12		
Gasolina	Participaciones 2019	\$8,490.84		
Verificación	Participaciones 2019	\$1,770.00		
Adecuación inmueble	Participaciones 2019	\$107,721.31		
Licencia Anual	Participaciones 2019	\$31,076.40		
Verificación	Participaciones 2019	\$555.00		
Mantenimiento vehicular	Participaciones 2019	\$3,421.47		
Adecuación inmueble	Participaciones 2019	\$126,787.07		
Adecuación inmueble	Participaciones 2019	\$102,209.92		
Cambios errores contables	Participaciones 2019 (1)	\$226,535.26		
Cambios errores contables	Participaciones 2019	\$226,535.26		
Cambios errores contables	Participaciones 2019	\$110.00		
Cambios errores contables	Participaciones 2019 (1)	-\$226,535.26		
Cambios errores contables	TELMEX	-\$236,066.89		
(=) TOTAL		\$383,742.50	\$383,742.50	
(+) Reintegro FASP 2020 de cédula FP (sin pasivos ni interés 2020)			2,951,612.25	
(=) Rectificaciones a REA en 2020			-3,334,391.51	-3,334,391.51

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	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	51,664,382	97,168,500
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	17,230,266	22,769,184
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	68,904,648	\$ 119,937,684

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre de 2020 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 30 de septiembre de 2020 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados: **(Pesos)**

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	131,165,778	100%	23,110,733
BIENES MUEBLES	120,080,183	100%	17,420,049
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	23,931,031	100%	11,668,611
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,420,688	100%	2,412,800
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	29,000	100%	29,000
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,627,066	100%	1,228,724
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	86,529,768	100%	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,542,629	100%	2,080,914
ACTIVOS INTANGIBLES	11,085,605	100%	5,690,684
SOFTWARE	6,647,875	100%	2,993,876
LICENCIAS	4,437,730	100%	2,696,808

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:

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-\$38,301,410	\$83,369,855.72
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	31,256,979	33,326,363.28
Depreciación	27,246,848	22,585,398.52
Amortización	2,306,640	372,129.45
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento/disminución en cuentas por cobrar/pagar	0	10,368,835.31
Partidas extraordinarias	1,703,491	0
Otros ingresos y beneficios	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-7,044,431	116,696,219.61

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:

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios	63,603,003
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 0.00
Ingresos Financieros	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ 0.00
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 63,603,003

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

1. Egresos Presupuestarios	93,758,165
2. Menos egresos presupuestarios no contables	23,110,732
Mobiliario y equipo de administración	11,668,611
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,412,800
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	29,000
Vehículos y equipo de transporte	1,228,724
Equipo de defensa y seguridad	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,080,914
Activos biológicos	
Bienes inmuebles	
Activos intangibles	5,690,684
Obra pública en bienes de dominio público	
Obra pública en bienes propios	
Proyectos productivos y acciones de fomento	
Inversiones para el fomento de actividades productivas	
Acciones y participaciones de capital	
Compra de títulos y valores	
Concesión de préstamos	

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 31,256,981
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		31,256,981
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 101,904,413

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores: NADA QUE MANIFESTAR

Emisión de obligaciones: NADA QUE MANIFESTAR

Avales y garantías: Se tiene un importe de \$58,283,579.57 como fianzas recibidas en garantía por parte de proveedores a los cuales se les otorgó mediante proceso de adquisición órdenes de compra para suministrar diversos bienes y/o servicios al Centro.

Juicios: Con fecha 19 de junio del año en curso, fue notificada la firmeza de la sentencia del Juicio de Nulidad Expediente 168/2019QII presentado ante el Tribunal de Justicia Administrativa promovido por Oscar Solís Velázquez, ex trabajador del Centro. Solicitaba el importe de \$593,640.20 (Quinientos noventa y tres mil seiscientos cuarenta pesos 20/100) como pago de conceptos indemnizatorios por despido. Con esta sentencia, se eliminó en el mes de junio el importe registrado en cuentas de orden, quedando únicamente el pasivo por \$30,995.26 (treinta mil novecientos noventa y cinco pesos 26/100 M.N.) por los montos que le corresponden por concepto de finiquito. Cabe mencionar que, durante el mes de septiembre, se realizó depuración de cuentas, con lo cual se detectó que se pagó \$1,645 pesos a nombre del trabajador a Caja Libertad, cuyo pago ya no era procedente, por haber sido dado de baja una quincena antes. Por tal motivo, se descontó del pasivo por su finiquito este importe, quedando el importe por la cantidad de: \$29,350.26

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. NADA QUE MANIFESTAR.

Bienes concesionados o en comodato: NADA QUE MANIFESTAR.

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	Nada que manifestar	0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	Nada que Manifestar	0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	Nada que Manifestar	0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de septiembre de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	Nada que manifestar	0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	Nada que manifestar	0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	Nada que manifestar	0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	Nada que manifestar	0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de septiembre de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	Cumplimiento y anticipos.	\$58,283,579.57	En base al monto de la OC.	Proceso de devolución y vigentes.
Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
a) Demanda Judicial en Proceso de Resolución	Nulidad	\$0.00

a) Con fecha 19 de junio del año en curso, fue notificada la firmeza de la sentencia del Juicio de Nulidad Expediente 168/2019QII presentado ante el Tribunal de Justicia Administrativa promovido por Oscar Solís Velázquez, ex trabajador del Centro. Solicitaba el importe de \$593,640.20 (Quinientos noventa y tres mil seiscientos cuarenta pesos 20/100) como pago de conceptos indemnizatorios por despido. Con esta sentencia, se elimina en el mes de junio, el importe registrado de cuentas de orden, quedando únicamente el pasivo por \$30,995.26 (treinta mil novecientos noventa y cinco pesos 26/100 M.N.) por los montos que le corresponden por concepto de finiquito. Dicho finiquito fue disminuido en \$1,645 por lo mencionado en la nota anterior.

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	NADA QUE MANIFESTAR		

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 30 de septiembre de 2020, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes Concesionados o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión	Nada que manifestar	0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	Bienes muebles e Inmueble CIAS	No se manifiesta	30/sep/ 2021

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	Nada que manifestar		
Bienes Arqueológicos Inmuebles	Nada que manifestar		
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna	Nada que manifestar		
Bienes Artísticos Muebles	Nada que manifestar		
Bienes Artísticos Inmuebles	Nada que manifestar		
Bienes Históricos Muebles	Nada que manifestar		
Bienes Históricos Inmuebles	Nada que manifestar		
Bienes Históricos Documentos y Expedientes	Nada que manifestar		
Bienes Históricos Colecciones	Nada que manifestar		

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

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Fianzas	Contratos LAEACSEQ	58,283,579.57	Vigentes/Proceso devolución

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 30 de septiembre de 2020 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	81,748,846	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-23,034,189	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	4,888,346	(1)
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	-63,603,003	
Total	\$ 0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-110,528,335	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	19,711,549	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-72,067,550	(1)
Presupuesto de Egresos Comprometido	69,126,171	
Presupuesto de Egresos Devengado	2,581,817	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	91,176,348	
Total	\$ 0.00	

- (1) Con base al Acuerdo CACQRO/02/02/2015 para el Tratamiento Contable-Presupuestario de los Ingresos Derivados de Remanentes de Ejercicios Anteriores, tomado por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro en la Segunda Sesión Ordinaria celebrada el 30 de junio de 2015, se revela la existencia de una modificación al presupuesto de egresos por los siguientes importes:

- a) \$63,857,697.50 (Sesenta y tres millones ochocientos cincuenta y siete mil seiscientos noventa y siete pesos 50/100 M.N.) realizado al inicio del año y considerado en los estados financieros de enero a abril.
- b) \$3,321,506.12 (Tres millones trescientos veintiún mil quinientos seis pesos 12/1000 M.N) Rectificación en determinación del financiamiento propio en mayo 2020. El motivo de este ajuste se debe a que se estaban considerando partidas que afectaban la cuenta de Rectificaciones al Resultado de Ejercicio Anterior y por tanto, no se consideraban parte del financiamiento propio. Los importes que más impactaron en el ajuste del mes de mayo corresponden a los siguientes importes:
1. \$1,452,901.56 (Un millón cuatrocientos cincuenta y dos mil novecientos un pesos 56/100 M.N.). Debido a que se trataba de un segundo pago correspondiente a importe comprometido en el ejercicio 2019.
 2. 1,401,749.80 (Un millón cuatrocientos un mil setecientos cuarenta y nueve pesos 80/100 M.N.). Debido a que se trataba de un segundo pago correspondiente a importe comprometido en el ejercicio 2019.
 3. \$4,366.86 (Cuatro mil trescientos sesenta y seis pesos 86/100 M.N) Corresponde a un pago duplicado. Se registró en deudores en mayo y en el mes de junio fue depositado el importe.
 4. \$9,053.00 (Nueve mil cincuenta y tres pesos 00/100 M.N.) Corresponde a un ingreso recaudado en este ejercicio.
- c) \$4,450,962.00 (Cuatro millones cuatrocientos cincuenta mil novecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.) Ampliación de Aportaciones FASP 2020.

Concepto	Importe
Ajuste financiamiento propio al cierre 2019 (Inicio 2020)	a) 63,857,697
Ajuste financiamiento propio al cierre 2019 (mayo 2020)	b) 3,321,506
Ampliación Proyecto FASP según Anexo Técnico al Convenio FASP 2020 publicado 23 marzo 2020 en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado "La Sombra Arteaga"	c) 4,450,962
Ampliación de ingresos por intereses generados, reintegros PEEQ, bases licitación.	437,385
Total	72,067,550

De conformidad a los establecido en el artículo 5 de la Ley de Ingresos, el Financiamiento Propio previsto al inicio del ejercicio fiscal 2020 para el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro asciende a \$28,779,489.00 (Veintiocho millones setecientos setenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 00/100 M.N.) cantidad publicada el 22 de diciembre de 2019 en el Periódico oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga". El financiamiento propio ha sido ajustado al real en cumplimiento de la instrucción según el Acta de la Primera Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, Ejercicio Fiscal 2020, número de acta CQ CIAS I/SO/2020, celebrada el día 14 de febrero de 2020.

El motivo de la existencia de la diferencia en el financiamiento propio publicado y el real, se debe a que se tenía previsto uno de los siguientes escenarios: El Ejecutivo no ministraría las transferencias calendarizadas para noviembre y diciembre o que esta entidad reintegrara el importe que se recibió por concepto de pago de licencias de ORACLE; los cuales no se dieron y el importe se quedó en tesorería y se recibieron las ministraciones correspondientes a los meses de noviembre y diciembre.

Así mismo, se informa la creación de una nueva clave programática para efectos de registrar y tener debidamente identificados los gastos derivados de la aplicación de medidas sanitarias por la contingencia de Covid-19.

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

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

En el paquete presupuestal del estado para el año 2020, la Secretaría de Planeación y Finanzas ha considerando las prioridades del desarrollo integral para el Estado de Querétaro y las estimaciones que los Poderes del Estado, los organismo autónomos y entidades paraestatales realizan con motivo de sus necesidades económicas para el ejercicio 2020, con soporte en los siguientes criterios técnicos y administrativos: Enfoque de gestión para resultados, equilibrio presupuestal, racionalidad y austeridad, disciplina presupuestal y privilegio del gasto social, principio de transversalidad familiar y perspectiva de género.

Sin embargo, el plan de austeridad no afecta a temas prioritarios para el Estado.

Durante el presente ejercicio, se estima que el crecimiento del Producto Interno Bruto sea de entre 1.5 y 2.5% y, la inflación alcance el 3% anual.

Se informa que se han realizado gastos extraordinarios no previstos, debido a la declaración de contingencia sanitaria que tanto el Ejecutivo Federal, como el Estatal ha realizado. Por este motivo, se han realizado adecuaciones presupuestarias para hacer frente a esta emergencia.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, se crea como organismo público descentralizado mediante la Ley publicada en el periódico oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga" el 17 de agosto de 2018. El patrimonio del Organismo está constituido por el resultado del ejercicio generado por los ingresos recibidos del poder Ejecutivo del Estado.

- b) Principales cambios en su estructura.

Con motivo de la entrada en vigor de la Ley que crea el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro y en términos del Artículo Quinto Transitorios que a la letra señala: "Se autoriza a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, a realizar las adecuaciones presupuestales necesarias con motivo de la entrada en funciones del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro" este Centro operó durante el 2018 dependiente del Acuerdo Interinstitucional celebrado el 17 de agosto de 2018 con la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con la participación de la Dirección de Recursos Humanos, la Dirección de Transportes y Radiocomunicación, la Dirección de Adquisiciones, la Dirección de Organización y la Dirección Administrativa. Cabe mencionar que, durante 2018 el organismo recibió ingresos, los cuales fueron recursos operados en sus procesos y registros al amparo del citado acuerdo institucional a través de la Dirección de Presupuesto "B" con cargo al presupuesto del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro como pago de erogaciones de este Centro.

Durante la Primer Reunión Ordinaria del Órgano de Gobierno celebrada el 5 de marzo del 2019 según Acuerdo CIAS/ISO/2019-4; los miembros del Consejo Directivo, aprueban la Estructura orgánica, salarial y ocupacional del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, con base en la Opinión Técnica emitida por la Dirección de

Organización de la Oficialía Mayor. Quedando de la siguiente manera:

En apego al artículo 18 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, la administración está a cargo de un órgano de gobierno y la Dirección General.

La Dirección General se auxilia de un Subdirector Técnico y un Coordinador SIN, así mismo de la Coordinación Jurídica, del Órgano Interno de Control y un Departamento Administrativo y Financiero.

Dependientes de la Dirección General, se crean los Departamentos de Atención a Emergencias, Departamento de Tecnologías, Departamento de Telecomunicaciones.

En la Segunda Sesión Ordinaria celebrada el 24 de mayo del 2019, según el Acuerdo CIAS/2SO/2019-2 se aprobaron modificaciones a la estructura orgánica, salarial y ocupacional del Centro, quedando de la siguiente manera:

La Dirección General se auxilia de un Subdirector y un Coordinador de Enlace SNI.

Coordinación Jurídica

Órgano Interno de Control

Unidad de Transparencia

Coordinación Administrativa y Financiera (Integra 4 jefaturas de área)

Coordinación de Gestión de Emergencias (Integra 5 jefaturas de área)

Coordinación de Tecnologías (Integra 3 jefaturas de área)

Coordinación de Telecomunicaciones (Integra 2 jefaturas de área).

A la creación del CIAS, se realizó el traslado del personal de la DGCEIS de la Secretaría de Seguridad Ciudadana, la cual constaba de 27 plazas, con las cuales el Centro operó durante la mayor parte de 2019.

Actualmente se tiene una plantilla autorizada de 139 plazas.

Al 30 de septiembre de 2020 se cuenta con un total de 99 plazas asignadas.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

El Centro tiene por objeto el comando, operación, monitoreo, y control del sistema estatal de video vigilancia, operación informática, análisis de información, atención de las líneas de emergencia y denuncia anónima, y la operación y administración de la red estatal de telecomunicaciones para la seguridad (radiocomunicación y red de transporte de voz y datos) con la finalidad de garantizar el derecho fundamental de la seguridad en el Estado, de conformidad con la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Ley General del Sistema Nacional de Seguridad Pública, la Ley de Seguridad para el Estado de Querétaro y las demás disposiciones aplicables.

b) Principal actividad.

El Centro tendrá las atribuciones siguientes:

I. Administrar la operación, comando, monitoreo y control del sistema estatal de video vigilancia, que consta del equipamiento de monitoreo inteligente, las unidades móviles de monitoreo y las telecomunicaciones incluyendo su ubicación georreferenciada;

II. Regular la utilización y lineamientos de operación de las videocámaras para grabar o captar imágenes con o sin sonidos, por los cuerpos de seguridad de

la entidad;

III. Establecer los lineamientos y estándares aplicables para los prestadores de servicio de seguridad privada que efectúen labores de video vigilancia con la finalidad de garantizar la compatibilidad tecnológica que permita su integración al sistema estatal de video vigilancia;

IV. Definir la implementación y las zonas de cobertura del sistema estatal de video vigilancia, el número de videocámaras, los parámetros de configuración, alturas y ubicación georreferenciada, considerando el índice poblacional, la estructura urbana, las zonas de mayor incidencia delictiva, las zonas escolares, zonas comerciales, las zonas de mayor tránsito y cualesquiera que sean útiles para mejorar la seguridad;

V. Crear y mantener actualizado el registro de equipos y sistemas tecnológicos de seguridad pública destinados a labores de video vigilancia como parte del sistema estatal de video vigilancia;

VI. Establecer los lineamientos de operación y coordinación de los centros de monitoreo y complejos de seguridad del sistema estatal de video vigilancia;

VII. Recibir, procesar, resguardar y almacenar la información recabada por medios electrónicos como parte del banco estatal de datos sobre seguridad;

VIII. Clasificar y organizar la información que se recabe por medio de las videograbaciones;

IX. Resguardar las bases de datos de seguridad en los términos y disposiciones aplicables;

X. Mantener y gestionar la actualización permanente de las bases de datos en materia de seguridad;

XI. Establecer y operar un sistema de operación cibernética, con el fin de detectar actividades ilícitas y riesgos para la sociedad;

XII. Garantizar la integridad de la información recabada, generada o comunicada que conste en medios electrónicos, ópticos o en cualquier otra tecnología y que forme parte del banco estatal de datos sobre seguridad;

XIII. Coordinar y garantizar el adecuado flujo de las telecomunicaciones en materia de seguridad que permitan una rápida y eficiente respuesta ante el impacto de agentes perturbadores traducidos en riesgos y daños a la sociedad;

XIV. Coordinar el intercambio de información con las instituciones de seguridad y cualquier otra institución que tenga vinculación con el objeto del Centro en la Entidad;

XV. Detectar y reportar los sitios de potencialidad delictiva;

XVI. Establecer los estándares para la integración de sistemas privados de video vigilancia de los prestadores de servicio de seguridad privada al sistema estatal de video vigilancia;

XVII. Administrar, determinar y aplicar las medidas de seguridad para el acceso y uso del Sistema Informático Único (SIU);

XVIII. Coordinar el servicio de atención de llamadas de emergencia 9-1-1 a nivel estatal;

XIX. Efectuar las acciones de comunicación necesarias para el inmediato despacho y arribo de las unidades de emergencia competentes para la atención directa de un evento en función del tipo de emergencia;

XX. Coordinar la atención del número de denuncia anónima 089, aplicando los criterios y protocolos especializados que aplican a este tipo de llamadas;

XXI. Establecer los medios de comunicación con las instituciones de seguridad, atención médica pre hospitalaria y protección civil para dar respuesta efectiva ante situaciones de emergencias que se desprendan de la operación del sistema estatal de video vigilancia;

XXII. Solicitar a las empresas de seguridad privada, dependencias y entidades públicas, la información que resulte necesaria para el desempeño de sus funciones;

XXIII. Administrar y mantener en operación la red de radiocomunicación del Sistema Estatal de Seguridad del Estado de Querétaro;

XXIV. Administrar y mantener en operación la red de transporte de voz y datos del Sistema Estatal de Seguridad del Estado de Querétaro;

XXV. Compartir la información, sobre seguridad pública que corresponda, a través de la Red Nacional de Telecomunicaciones, al Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública; y

XXVI. Las demás que establezcan otras disposiciones jurídicas aplicables.

c) Ejercicio fiscal. El Centro, se encuentra durante su segundo ejercicio completo de actividades, el cual abarcará desde el 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

d) Régimen jurídico.

El CIAS es un organismo público descentralizado de la administración pública del Estado de Querétaro con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio legal en la ciudad de Santiago de Querétaro, Qro.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Al ser un Organismo Público Descentralizado de Gobierno del Estado de Querétaro, tiene dentro de sus obligaciones fiscales las siguientes:

- Retener y enterar el ISR cuando esté obligado a ellos en los términos de la misma Ley.
- Obtener la documentación que reúna con todos los requisitos fiscales para su ejecución.

Por su estructura jurídica no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de las Personas Morales de conformidad con la Ley del Impuesto Sobre la Renta ni Participa a los Trabajadores de Utilidades ni tiene remanentes distribuibles.

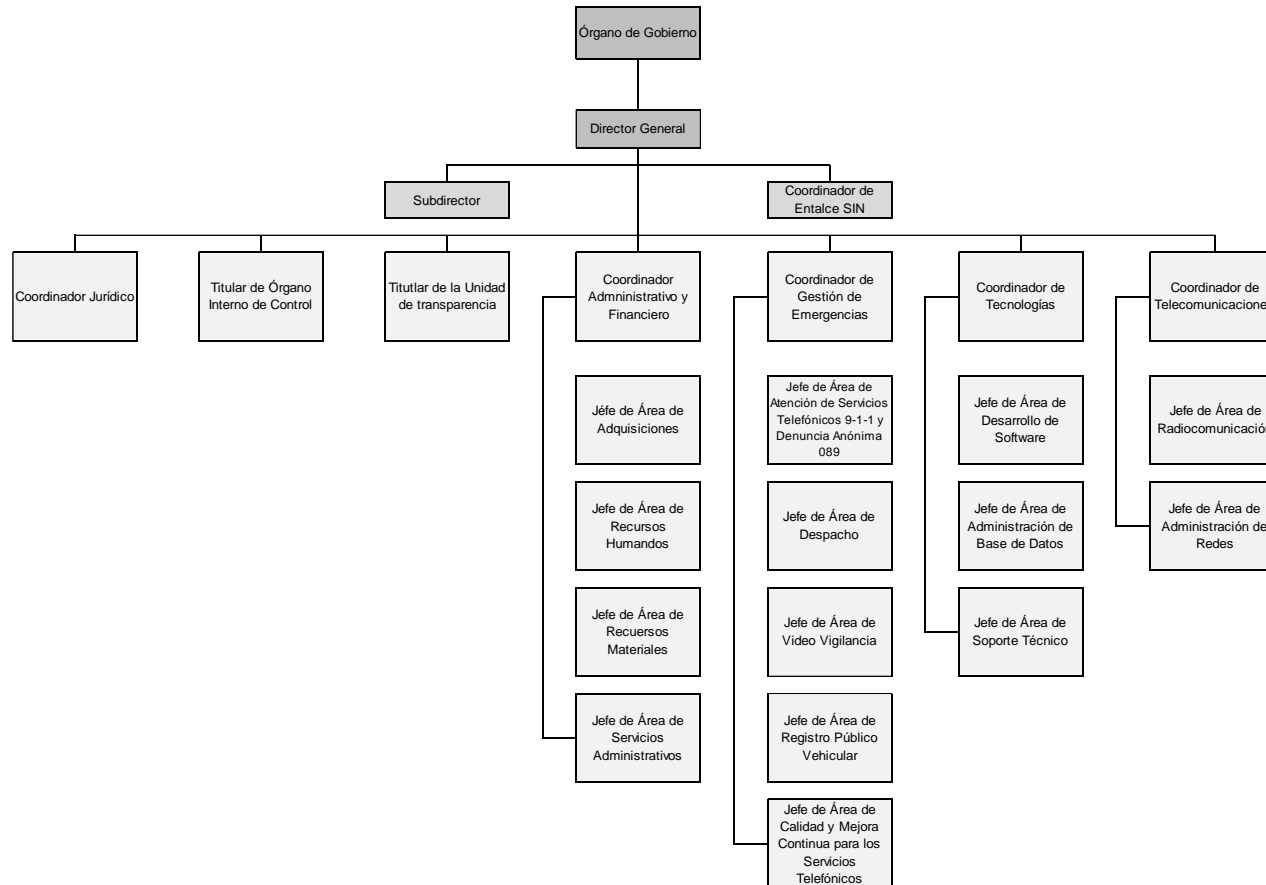
En cuanto al Impuesto al Valor Agregado, el CIAS tampoco es sujeto de este impuesto, debido a que no realiza actividades gravadas conforme a la Ley de dicho impuesto. El Impuesto al Valor Agregado pagado por los gastos forma parte del egreso correspondiente.

f) Estructura organizacional básica.

La estructura organizacional básica consiste como órgano máximo, el órgano de gobierno, un Director General, Subdirector y Coordinador SNI, cuatro Coordinaciones, el Órgano Interno de Control y la Unidad de Transparencia.

Como se mencionó ampliamente en el punto 3 Autorización e historia, inciso b); al inicio del año 2019, solamente se contó con el personal de base que tenía la Dirección General del Centro Estatal de Información y Seguridad "DGCEIS" de la Secretaría de Seguridad Ciudadana, en la Segunda Sesión Ordinaria del Órgano de Gobierno celebrada el 24 de mayo del 2019, se autorizaron las modificaciones a la primer estructura organizacional, por lo que en cuanto se cumplieron los requisitos de ingreso y contratación se integraron a la plantilla de personal del CIAS como organismo público descentralizado.

Actualmente, la estructura organizacional quedó de la siguiente forma:



- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
El CIAS no cuenta con la información anterior, por lo que no tiene NADA QUE MANIFESTAR.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Se informará sobre:

- a. Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

La entidad prepara los Estados Financieros en base a la información emitida en el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental "SAACG" la cual se apega a la normatividad emitida por el CONAC y todas las disposiciones legales aplicables, ya que al ser desarrollada por el Instituto para el Desarrollo de las Haciendas Públicas "INDETEC", conoce y forma parte del organismo rector en materia de Contabilidad Gubernamental.

- b. La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Para el reconocimiento, valuación y revelación de los rubros que integran la información financiera se emplean las reglas de registro emitidos por el CONAC, como las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales y específicos), así como los instructivos de cuentas, guías contabilizadoras, y toda la normatividad emitida por el CONAC.

Los activos se registran a valor histórico y son sujetos a depreciación con base en los Parámetros de Estimación de Vida Útil.

Así mismo se informa que el importe de capitalización de los bienes muebles e intangibles al apegarse a lo establecido a las Reglas Específicas de Valoración del Patrimonio se considera el importe vigente al momento de adquisición del bien (en el ejercicio 2020 valor igual o superior a 70 UMAs); en el entendido que, al momento de modificarse dicho monto; los bienes ya capitalizados no se reclasifican, ni pierden la clasificación como Activos No Circulantes, en virtud de que, en su momento, fueron registrados con el importe vigente del ejercicio de su adquisición, el cual en su caso, podría diferir al ejercicio en curso en caso de actualización.

Los gastos se registran cuando se conocen y los ingresos cuando se recaudan.

- c. Postulados básicos.

Se aplican los once postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental. Cabe mencionar que al ser 2019 el primer ejercicio regular de la entidad, se tomó como base para cumplir el último postulado de consistencia en el registro e información.

- d. Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Con fecha 15 de noviembre de 2019, se publica el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", el Reglamento Interior del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro; el cual, servirá de base para la emisión de procedimientos y políticas con que se regirá el Centro, de manera supletoria se trata de aplicar los mismos criterios, en la medida de lo posible, del Poder Ejecutivo.

- e. Para las entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - i. Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - ii. Su plan de implementación;
 - iii. Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - iv. Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado.

La Entidad no se encuentra en el supuesto, por lo que no tiene **NADA QUE MANIFESTAR.**

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria. A la fecha, no se ha realizado ningún método de actualización de activos, pasivos y/o Hacienda Pública/Patrimonio. Cabe mencionar también, al periodo de presentación de la información, no se cuenta con conceptos adicionales a efectivo y equivalentes que formen parte de la Hacienda Pública. **NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. **NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. **NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. **La entidad no tiene inventarios, por lo que NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- e. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
Se revela el monto del estudio actuarial realizado por el Despacho Valuaciones Actuariales del Norte con corte al ejercicio 2019, para efectos de pensiones y jubilaciones, la cual se muestra 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: \$16,831,850.00 (Dieciséis millones ochocientos treinta y un mil ochocientos cincuenta pesos 00/100 M.N.)
Al momento no se tiene una instrucción para fondar 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: objetivo de su creación, monto y plazo. **NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. **NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REVELAR.**
- h. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
Durante el periodo se registró un ajuste a ejercicios anteriores. Los movimientos fueron generados por diversos motivos:
 1. Pasivos del año 2019 devengados y no provisionados.
 2. Reintegros FASP 2019 considerados como ingresos al cierre del ejercicio.
- i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Las reclasificaciones tratan, de enmendar los errores detectados en este proceso. Se realizan reclasificaciones en el momento en que se detectan errores en la clasificación.
Así mismo, se informa que en este ejercicio se realizaron reclasificaciones por pasivos no provisionados en el ejercicio 2019, los cuales impactaron la cuenta de Rectificaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores.
- j. Depuración y cancelación de saldos. Durante el mes de septiembre, se empezó a realizar la depuración de saldos, en su caso, aplicando a las cuentas correspondientes.

Los estados financieros se presentan con base en la información obtenida del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental "SAACG" a través del cual se pretende cumplir a cabalidad con las obligaciones y disposiciones emitidas por el CONAC. Así mismo, se está trabajando para realizar los programas, procedimientos y políticas con que se regirá este Centro.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados sobre la base de valores históricos conforme a lo siguientes criterios:

- Las erogaciones se registran conforme al Plan de Cuentas emitido por el CONAC y son clasificadas por objeto del gasto.
- Los ingresos y gastos se presentan en forma acumulativa, reconociendo además las obligaciones por gastos devengados pendientes de pago y los compromisos con cargo al presupuesto de egresos que han cumplido con los requisitos para su correspondiente registro en base a los momentos contables y demás disposiciones aplicables. En cuanto a las transferencias recibidas de la Secretaría de Planeación y Finanzas son contabilizadas de acuerdo al calendario de ministraciones en el momento del recaudado.
- El Centro prepara sus Estados Financieros en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en su Artículo 46.
- Los activos adquiridos son objeto de depreciación con base en los criterios establecidos en las Principales Reglas de Registro y Reglas Específicas de Valoración del Patrimonio, así como en los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicados por la CONAC.
- El bien inmueble y los muebles que ocupa el Centro se ocupan en virtud de un contrato de comodato celebrado con la Dirección de Control Patrimonial de la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado.
- Los bienes muebles que se adquieran como propiedad del Centro se registrarán a valor de adquisición amparado por la documentación soporte.
- Las provisiones de pasivos registrados son con vencimiento menor a un mes y son en su mayoría por retenciones de impuestos federales y cuotas de seguridad social, así como algunos conceptos derivados de convenios con cajas de ahorro y tiendas de consumo.
- Las partidas presupuestales son clasificadas conforme al catálogo presupuestal y de acuerdo al objeto del gasto, han sido conciliadas con la contabilidad financiera, eliminando las partidas que no representan flujo de efectivo.
- Asimismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al período, a la fecha del cierre del mismo se registran las operaciones devengadas pendientes de pago, manteniendo los recursos presupuestales necesarios para cubrirlas.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a. Activos en moneda extranjera. NADA QUE MANIFESTAR.
- b. Pasivos en moneda extranjera. NADA QUE MANIFESTAR.
- c. Posición en moneda extranjera. NADA QUE MANIFESTAR.
- d. Tipo de cambio. NADA QUE MANIFESTAR.
- e. Equivalente en moneda nacional. NADA QUE MANIFESTAR.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

NO APLICA, ya que no se tienen registros en moneda extranjera.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio; 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.

(Pesos)

	Valor	% Depreciación	Depreciación	Valor Residual
Concepto	Adquisición		Acumulada	
Mobiliario y Equipo de Administración	23,931,031	10%	4,356,445	19,574,586
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,420,688	10%	72,209	2,348,479
Vehículos y Equipo de Transporte	2,627,066	20%	414,117	2,212,949
Equipo de Defensa y Seguridad	86,529,768	33.33%	43,318,134	43,211,635
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	4,542,629	10%	308,796	4,233,833
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	29,000	20%	0	29,000
Total Bienes Muebles	\$120,080,182		\$48,469,701	71,610,482
Software	6,647,875	33.33%	1,936,893	4,710,982
Licencias	4,437,730	33.33%	741,876	3,695,854
Total Activos Intangibles	11,085,605		\$2,678,769	8,406,836
Total Bienes Muebles e Intangibles	\$131,165,787		\$ 51,148,470	80,017,318

b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos

Los activos fijos y activos diferidos se empezaron a depreciar en 2019 y amortizar en el ejercicio 2020, por lo que no ha habido cambios en el porcentaje aplicado. El valor residual se presenta en el inciso anterior.

- c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. 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; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
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.

NO APLICA. Al cierre del periodo al 30 de septiembre de 2020, no se tiene NADA QUE MANIFESTAR de los incisos anteriores.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a. Por ramo administrativo que los reporta.
- b. Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

Al cierre del periodo al 30 de septiembre de 2020, no se tiene **NADA QUE MANIFESTAR** de los incisos anteriores.

10. Reporte de la Recaudación

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

CONCEPTO	2020			TOTAL
	PROPIO	ESTATAL	FEDERAL	
Transferencia Estatal recibida	0	0	23,150,000	23,150,000
Aportaciones FASP 2020	0	0	24,158,356	24,158,356
FASP Estatal 2020	0	15,857,263	0	15,857,263
Derechos	168,114	0	0	168,114
Productos	18,852	0	0	18,852
Aprovechamientos	250,417	0	0	250,417
Total de ingresos	<u>437,383</u>	<u>15,857,263</u>	<u>47,308,356</u>	<u>63,603,003</u>

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo. Los ingresos que se recibirán son a corto plazo, no se tiene proyectado recibir a mediano plazo.

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

- a. Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- 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.

NADA QUE MANIFESTAR en el inciso a y b, ya que el CIAS no tiene contratada Deuda Pública.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

NADA QUE MANIFESTAR

EL CIAS no tiene clasificaciones otorgadas por parte de alguna calificadora crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Durante el 2020 se están elaborando políticas de control interno con base en el Reglamento del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro “La Sombra de Arteaga” 15 de noviembre de 2019, el cual tiene por objeto establecer la organización, competencia y funcionamiento del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, como un organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Así mismo, actualmente se está trabajando en la elaboración de los Manuales de Procedimientos, los cuales contendrán de manera general, las principales políticas de Control Interno de los procesos sustantivos y administrativos del Centro.

Así mismo, se informa que durante el ejercicio se han atendido diversas observaciones y recomendaciones emitidas por parte de entidades fiscalizadoras, lo que ha dado como resultado, una mejora en los procesos de control interno, las cuales se podrán incluir en los Manuales de Procedimientos con el fin de alcanzar un mejor desempeño y transparencia en las actividades gubernamentales.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se plasman en el Programa Operativo anual (POA) del cual se adjunta a los presentes estados financieros el emitido con el avance de los indicadores al tercer trimestre del presente año.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

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

Debido a las características de la operación de la Entidad en tamaño y plantilla de personal, no se presenta segmentación de la información.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

No se tienen eventos posteriores al cierre que revelar.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Declaramos que el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, al ser una entidad descentralizada del Gobierno del Estado de Querétaro, y que, al 30 de septiembre del presente año, no cuenta con entidades que se consideren partes relacionadas que pudiesen ejercer influencia

significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

La información contable es responsabilidad de la entidad que los emite, por lo que el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro protestó en la presentación de los mismos, de la siguiente manera:

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

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos.

**I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL**

**C.P. ADRIANA LUCRECIA PÉREZ HIERRO
COORDINADORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**