

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: _____ PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	24,968,954	20,322,741	Gastos de Funcionamiento	454,224,175	463,006,632
Impuestos	0	0	Servicios Personales	417,919,992	432,108,941
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	7,018,661	5,902,409
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	29,285,522	24,995,282
Derechos	6,864	7,612	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	64,487,984	58,859,876
Productos de Tipo Corriente	16,807,039	8,843,528	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,155,050	11,471,601	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	495,507,836	504,799,656	Ayudas Sociales	5,811,901	1,229,800
Participaciones y Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	58,676,083	57,630,076
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	495,507,836	504,799,656	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	520,476,790	525,122,397	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,719,057	10,160,112
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,719,057	10,160,112
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	2,695,269	195,638
			Inversión Pública no Capitalizable	2,695,269	195,638
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	532,126,486	532,222,258
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-11,649,696	-7,099,861

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	20,857,807	27,948,637	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,042,332	16,364,589
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,001	4,500	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	20,862,808	27,953,137	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	13,042,332	16,364,589
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,255,184	47,549,399	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	143,375,736	137,221,506	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	16,253,404	16,215,113	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-37,867,512	-23,689,180	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	2,159	2,159	Total del Pasivo	13,042,332	16,364,589
Total de Activos No Circulantes	134,018,972	177,298,996	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	154,881,780	205,252,133	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	67,793,040	67,760,604
			Aportaciones	0	-32,435
			Donaciones de Capital	3,974,790	3,974,790
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,818,250	63,818,250
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	74,046,409	121,126,940
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-11,649,696	-7,099,861
			Resultados de Ejercicios Anteriores	85,696,105	128,226,800
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	141,839,448	188,887,544
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	154,881,780	205,252,133

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	67,760,604	0	0	0	67,760,604
Aportaciones	-32,435	0	0	0	-32,435
Donaciones de Capital	3,974,790	0	0	0	3,974,790
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	63,818,250	0	0	0	63,818,250
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	128,226,800	-29,628,173	0	98,598,628
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-29,628,173	0	-29,628,173
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	128,226,800	0	0	128,226,800
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	67,760,604	128,226,800	-29,628,173	0	166,359,232
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	32,435	0	0	0	32,435
Aportaciones	32,435	0	0	0	32,435
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-42,530,695	17,978,477	0	-24,552,219
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-11,649,696	0	-11,649,696
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-42,530,695	29,628,173	0	-12,902,523
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	67,793,040	85,696,105	-11,649,696	0	141,839,448

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 30 de septiembre de 2016 al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	56,563,375	6,193,023	PASIVO	0	3,322,257
Activo Circulante	7,090,829	501	Pasivo Circulante	0	3,322,257
Efectivo y Equivalentes	7,090,829	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	3,322,257
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	501	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	49,472,546	6,192,522	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,294,214	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	6,154,230	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	38,292	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	14,178,332	0			
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	32,435	47,080,531
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	32,435	0
			Aportaciones	32,435	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	47,080,531
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	4,549,835
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	42,530,695
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado de Flujos de Efectivo
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	521,807,849	820,860,195	Origen	49,472,546	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,294,214	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	14,178,332	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión		0
Derechos	6,864	8,668			
Productos de Tipo Corriente	16,807,039	10,914,169	Aplicación	41,486,735	54,410,383
Aprovechamientos de Tipo Corriente	8,155,050	15,232,597	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,294,214	16,972,420
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	6,192,521	7,315,097
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión		30,122,866
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	495,507,836	794,706,246	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	7,985,811	-54,410,383
Otros Orígenes de Operación	1,331,060	-1,485			
Aplicación	522,034,416	806,795,481	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	417,919,992	677,703,019	Origen	0	0
Materiales y Suministros	7,018,661	7,694,772	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	29,285,522	43,115,072	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0			
Ayudas Sociales	5,811,901	1,643,800	Aplicación	0	0
Pensiones y Jubilaciones	58,676,083	76,590,937	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo		
Donativos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,759,244	-40,345,669
Otras Aplicaciones de Operación	3,322,257	47,881			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-226,567	14,064,714	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	13,098,563	53,444,233
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	20,857,807	13,098,563

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: _____ **PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo Final 3 =(1+2)
A. Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
B. Fondos Contingentes a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0	0	0
Total Pasivos Contingentes	0	0	0

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: _____

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	166,558,147	1,783,863,799	1,795,540,166	154,881,780	-11,676,367
Activo Circulante	13,098,563	1,598,835,450	1,591,071,205	20,862,808	7,764,245
Efectivo y Equivalentes	13,098,563	1,535,631,891	1,527,872,647	20,857,807	7,759,244
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	158,621	153,620	5,001	5,001
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	63,044,938	63,044,938	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	153,459,584	185,028,349	204,468,961	134,018,972	-19,440,612
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,019,218	37,369,001	47,133,035	12,255,184	-9,764,034
Bienes Muebles	142,333,257	121,297,366	120,254,887	143,375,736	1,042,479
Activos Intangibles	16,253,404	4,273,670	4,273,670	16,253,404	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-27,148,455	22,088,312	32,807,369	-37,867,512	-10,719,057
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	2,159	0	0	2,159	0

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER JUDICIAL

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			198,915	13,042,332
Total Deuda y Otros Pasivos			198,915	13,042,332

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

DRA EN D. MA. CONSUELO ROSILLO GÁRFIAS
MAGISTRADA PRESIDENTA DEL PODER JUDICIAL

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS DEL PODER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PODER JUDICIAL DEL ESTADO 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 tercer trimestre 2017, 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 2017:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
MA TERESA OLGUIN FERRUSCA	FONDO FIJO	10,000.00
KAROL YAMIN RAMIREZ TAPIA	FONDO FIJO	10,000.00
MARIA IRMA PONCE LEIJA	FONDO FIJO	10,000.00
MARIA ALEJANDRA GARCIA PALACIOS	FONDO FIJO	5,000.00
JESUS ARVIZU BARRON	FONDO FIJO	5,000.00
LORENA HERRERA SOLORIO	FONDO FIJO	10,000.00
PATRICIA MADRAZO BAEZ	FONDO FIJO	5,000.00
MA MICAELA GARCIA GARCIA	FONDO FIJO	50,000.00
ARTURO FLORES VELAZQUEZ	FONDO FIJO	5,500.00
MARIA ELENA BASURTO GARCIA	FONDO FIJO	30,000.00
ALFREDO GODINEZ SANTIAGUILLO	FONDO FIJO	5,000.00
JOSE LUIS LEDESMA MORENO	FONDO FIJO	30,000.00
YASMIN GARDUÑO ORTIZ	FONDO FIJO	5,000.00
MA GUADALUPE ALEGRIA CRUZ	FONDO FIJO	500.00
ROSA MARGARITA SIBAJA ESTRADA	FONDO FIJO	1,000.00
TOTAL		\$ 182,000.00

• **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 2017 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		0		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0		
DERECHOS		0		
PRODUCTOS		0		
APROVECHAMIENTOS		0		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		
TOTAL		0		

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2017 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	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
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	\$ 0.00

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2017 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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	

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	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

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

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

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			

INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			
BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

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

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NO APLICA		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NO APLICA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NO APLICA		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	NO APLICA		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	NO APLICA		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

- 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 2017 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	NO APLICA	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	NO APLICA	0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	NO APLICA	0	
TOTAL		\$ 0.00	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre de 2017 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
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
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 2017 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)

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

2017

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	7'106,647.69	26'753,551.05	Línea recta	10% y 33.3%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	503,072.81	1'748,639.07	Línea recta	33.30%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	0				
EQUIPO DE TRANSPORTE	1'305,023.94	3'807,828.05	Línea recta	20%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	541,169.73	1'821,423.25	Línea recta	20%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1'263,142.97	3'736,070.41	Línea recta	10%	Parámetros de estimación de vida útil CONAC	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0				
TOTAL	10'719,057.14	37'867,511.83				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de septiembre de 2017 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	0				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0				
INFRAESTRUCTURA	0	0				
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0				
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de septiembre de 2017, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE			0	0		
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS			0	0		
CONCESIONES Y FRANQUICIAS			0	0		
LICENCIAS			0	0		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0		0	0		
TOTAL			\$ 0.00	\$ 0.00		

- Estimaciones y deterioros**

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

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

- 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 2017 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

\$2,159.06

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA	0	
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN	0	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	
BIENES EN COMODATO	2,159.06	
Sub-Total	\$ 2,159.06	
TOTAL	\$ 2,159.06	

Pasivo¹

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2017 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	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	12'653,986.57	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	

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 Análítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	380,912.93	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,432.38	
Sub-Total	13'042,331.88	
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	
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	13'042,331.88	

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2017 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 2017 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:

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Sub-Total	\$ 0.00		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
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 2017. 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, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2017 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0	
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0	
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	0	
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	0	
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0	
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0	
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0	
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0	
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0	
RECARGOS DE IMPUESTOS	0	
MULTAS DE IMPUESTOS	0	
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0	
APORTACIÓN DE MEJORAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0	
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0	
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	520'476,789.54	
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0	
RECARGOS DE DERECHOS	0	
MULTA DE DERECHOS	0	
ARRENDAMIENTO	0	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0	
OTROS PRODUCTOS	0	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0	
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0	
OTROS INTERESES	0	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	

INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0	
MULTAS	0	
INDEMNIZACIONES	0	
REINTEGROS	0	
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0	
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0	
OTROS APROVECHAMIENTOS	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0	
TOTAL	520 476,789.54	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 30 de septiembre de 2017, 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		0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0		
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 2017:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	518'712,159.00
------------------------------	-----------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	252'055,987.13	48.59%
JUBILACIONES	53'114,623.44	10.23%

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 2017:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de septiembre de 2017 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	(11'649,696.00)	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	85'696,105.00	
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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	\$ 0.00	
Cambios en Políticas Contables	0	
Cambios por Errores Contables	0	

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	2017	2016
Efectivo	182,000.00	181,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	66,029.04	3'886,433.76
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	20'609,778.42	9'031,129.67
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	20'857,807.46	13'098,563.43

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre de 2017 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 2017 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
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5'905,681.76	0%	0
Bienes Muebles	1'033,950.79	0%	0

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:

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-11'649,696.00	-29'628,172.86
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	10'719,057.14	13'619,386.69
Depreciación	10'719,057.14	13'619,386.69
Amortización	0	0
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 en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otros ingresos y beneficios	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-22'368,753.14	-43'247,559.55

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

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

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		520'476,789.54
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros	0	
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		520'476,789.54

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

1. Egresos Presupuestarios		525'651,791.78
2. Menos egresos presupuestarios no contables		6'939,632.55
Mobiliario y equipo de administración	362,567.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	6,728.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	556,130.00	

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	108,525.44	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes de dominio público	5'905,681.76	
Obra pública en bienes propios	0	
Proyectos productivos y acciones de fomento	0	
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Concesión de préstamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Otras inversiones financieras	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		10'719,057.14
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10'719,057.14	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		529'431,216.37

b) Notas de Memoria:

VI) Notas al Estado de Situación Financiera

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

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 Total de la cuenta		381'940,455.60
BBVA Bancomer. Cta. 0180210749 Qro.		25'586,260.85
BBVA Bancomer. Cta. 0154224825 Corregidora		57,914.65
BBVA Bancomer. Cta. 0161104012 Amealco		5'483,107.66

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

BBVA Bancomer. Cta. 0161104659 Cadereyta		5'621,046.48
BBVA Bancomer. Cta. 0161083732 Jalpan		3'290,445.58
BBVA Bancomer. Cta. 0161083120 Tolimán		3'596,148.11
BBVA Bancomer. Cta. 0161103733 San Juan del Río		4'899,066.51
BBVA Bancomer. Cta. 0162336553 Tarjetas Qro.		2'889,978.90
BBVA Bancomer. Cta. 0164569490 Tarjetas SJR		0.00
BBVA Bancomer. 0183437361		15'203,577.92
BBVA Bancomer. Ctrato. 2037267924 Fondos de Inversión		310'628,561.09
Dotación efectivo Centro de Justicia		1'026,000.00
Resguardo vales desp./cheques nomin. Querétaro		3'004,351.43
Resguardo vales desp. /cheques nomin. San Juan del Río		259,343.77
BBVA Bancomer. Cta. 0196260373		361,504.70
Comisiones Bancarias de Fondos Ajenos		33,147.95
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de septiembre de 2017, 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		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de septiembre de 2017, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		

Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0	
--	--	---	--

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

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		0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 30 de septiembre de 2017, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		42'284,044.41	

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:

PODER JUDICIAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

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

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 30 de septiembre de 2017 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	780'290,536.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-266'316,424.52	

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	6'502,678.06	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	-520,476,789.54	
Total	0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-780'290,536.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	47'211,539.26	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-17'515,214.25	
Presupuesto de Egresos Comprometido	224'942,419.21	
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	
Presupuesto de Egresos Ejercido	5'092,953.09	
Presupuesto de Egresos Pagado	520'558,838.69	
Total	\$ 0.00	

c) Notas de Gestión Administrativa:**1.- Introducción.**

Los Estados Financieros del Poder Judicial del Estado de Querétaro, proveen de información acerca de la situación financiera y los resultados de gestión sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos 2017, a los principales usuarios de la misma, al Congreso del Estado y a la ciudadanía en general.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. En los resultados que se integran en el periodo de éstos; se puede observar en su conjunto la gestión económica, la de carácter presupuestaria y la de tipo fiscal, de igual forma lo correspondiente a la situación de la Hacienda Pública / Patrimonio, de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del Poder Judicial del Estado de Querétaro, a las condiciones relacionadas con la información financiera del periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2.- Panorama Económico y Financiero.

A través del presente documento se informa sobre las principales condiciones económico – financieras bajo las cuales el Poder Judicial del Estado de Querétaro, estuvo operando, mismas que influyeron en la toma de decisiones en el periodo sobre la administración de los recursos financieros, considerándolas para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios.

3.- Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del Poder judicial 12 de agosto de 1825.

b) Principales cambios en la estructura del Poder Judicial:

-Cambio en la estructura de las Salas, estando configuradas al 30 de septiembre como sigue:

- Sala Penal
- Primera Sala Civil
- Segunda Sala Civil
- Sala Familiar
- Sala Especializada en Justicia para Adolescentes

-Apertura del Juzgado 11° en materia Familiar

-Desaparición del Juzgado Menor de Querétaro

4.- Organización y Objeto Social.

a).- Objeto Social:

El Poder Judicial del Estado de Querétaro tiene como objeto el asegurar la estabilidad social en el ejercicio de la función jurisdiccional garantizando la impartición y administración de justicia.

b).- Principal Actividad:

Tiene como actividades principales la impartición y administración de justicia.

c).- Ejercicio Fiscal.

De acuerdo a lo señalado en el Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental (PBCG) Periodo Contable específicamente en lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, el periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre 2017, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos.

d).- Régimen Jurídico.

Los principales ordenamientos legales que rigen y norman las funciones administrativas del Poder Judicial del Estado de Querétaro son:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Constitución Política del Estado de Querétaro.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.
- Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Querétaro.
- Ley Orgánica del Poder Judicial del Estado de Querétaro.
- Ley de Fiscalización Superior del Estado de Querétaro.
- Ley de Hacienda del Estado de Querétaro.
- Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro.
- Ley de responsabilidades de los Servidores Públicos.
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro
- Decreto por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2016.

e).- Consideraciones Fiscales del Ente.

El Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro entera el pago y retención de impuestos por parte del Poder Judicial del Estado de Querétaro.

f).- Estructura Organizacional Básica.

El Poder Judicial del Estado de Querétaro cuenta con la siguiente Estructura Organizacional:
PLENO DE MAGISTRADOS DEL PODER JUDICIAL

Tribunal Superior de Justicia

- Salas
 - Secretarías Ejecutivas
 - Secretaría de Acuerdos en Materia Civil
 - Secretaría de Acuerdos en Materia Penal
 - Secretarios Proyectistas de 2ª. Instancia
 - Secretarías A

Consejo de la Judicatura

- Presidente del Consejo de la Judicatura
 - Cuatro Consejeros de la Judicatura
 - Jurídica**
 - Juzgados de Primera Instancia en Materia Civil, Penal, Familiar, Mixtos, Oral Mercantil.
 - Juzgados Especializados en Justicia para Adolescentes
 - Juzgados Especializados en Ejecución de Sanciones Penales
 - Juzgados del Sistema Penal Acusatorio y Oral
 - Juzgados Menores Civiles, Penales y Mixtos
 - Administrativa de apoyo a la función Jurisdiccional**
 - Oficialía de Partes
 - Oficina Central de Consignaciones
 - Dirección de Orientación y Servicio a la Ciudadanía
 - Coordinación de Actuarios y Peritos
 - Centro de Mediación y Conciliación
 - Dirección de Psicología
 - Administrativa**
 - Oficialía Mayor
 - Dirección de Contabilidad y Finanzas
 - Dirección de Contraloría Interna
 - Dirección Jurídica
 - Visitaduría Judicial
 - Dirección de Tecnologías de la Información
 - Instituto de Especialización Judicial
 - Unidad de Transparencia

g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitante o fideicomisario.

No aplica al Poder Judicial del Estado de Querétaro

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros Contables correspondientes al periodo del mes de enero al mes de septiembre del 2017, fueron elaborados de acuerdo a lo señalado en la

Ley General de Contabilidad Gubernamental, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre del 2008, con una última modificación el pasado 30 de septiembre de 2015, así como, los Acuerdos publicados para la elaboración de los Estados Financieros Contables y Presupuestarios, las Normas y Metodología para la Emisión de la información financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación, se hace presente a través del Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental de Valuación, para el registro de los bienes muebles e inmuebles, del cual se derivan sus registros a costo histórico considerándose el registro en moneda nacional. En relación a la preparación de la información financiera se puede observar que se aplican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos en el Acuerdo publicado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) los cuales se enlistan a continuación:

- 1.- Sustancia Económica.
- 2.- Entes Públicos.
- 3.- Existencia Permanente.
- 4.- Revelación Suficiente.
- 5.- Importancia Relativa.
- 6.- Registro e integración Presupuestaria.
- 7.- Consolidación de la Información Financiera.
- 8.- Devengo Contable.
- 9.- Valuación.
- 10.- Dualidad Económica.
- 11.- Consistencia.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

En el Poder Judicial del Estado de Querétaro, se crea la provisión del gasto en el momento de la recepción de bienes y servicios, lo cual genera un pasivo contable y un devengado presupuestal.

Derivado de las conciliaciones entre los módulos de Activo Fijo y Contabilidad se realizan las reclasificaciones solicitadas por el área de Activo Fijo. Al cierre semestral se verifica el comportamiento de las cuentas de pasivo, dando así sustento al saldo reflejado.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

8.- Reporte analítico de Activo.

- Vida útil y porcentajes de depreciación.

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	Línea recta	10% y 33.3%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	Línea recta	33.30%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
EQUIPO DE TRANSPORTE	Línea recta	20%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	Línea recta	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	Línea recta	10%

- Importe de gastos capitalizados

Al cierre del tercer trimestre 2017 se capitalizaron gastos por la cantidad de \$ 1'033,950.79 correspondientes a la adquisición de Activos.

- Inversiones en valores

Al cierre del tercer trimestre 2017 se tiene un monto en inversiones de \$20'609,778.42 (veinte millones seiscientos nueve mil setecientos setenta y ocho pesos 42/100 M.N.).

9.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

10.- Reporte de la Recaudación.

Al cierre del tercer del ejercicio fiscal 2017, se recaudaron ingresos en forma acumulados por la cantidad total de \$520'476,789.54 (quinientos veinte millones cuatrocientos setenta y seis mil setecientos ochenta y nueve pesos 54/100 M.N.), importe que se integra por los siguientes conceptos:

Derechos:

\$ 6,864.00 (Seis mil ochocientos sesenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), cantidad que corresponde al 0.0013% de la recaudación del periodo.

Productos:

\$16'807,039.18 (Dieciseis millones ochocientos siete mil treinta y nueve pesos 18/100 M.N.), cantidad que corresponde al 3.23% de la recaudación del periodo.

Aprovechamientos:

\$8'155,051.36 (Ocho millones ciento cincuenta y cinco mil cincuenta y un pesos 36/100 M.N.), representa un 1.56% de la recaudación del periodo.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas:

\$495'507,836.00 (Cuatrocientos noventa y cinco millones quinientos siete mil ochocientos treinta y seis pesos 00/100 M.N.), cantidad que corresponde al 95.21% de la recaudación del periodo

11.- Informe sobre deuda y reporte analítico de la deuda.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

12.- calificaciones otorgadas.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro.

13.- Proceso de mejora.

Se emitió Programa Operativo Anual que rige el ejercicio presupuestal en el año 2017 con el oficio No.PRES/DCF/070/17

14.- Información por segmentos.

La distribución y ejecución presupuestal se realiza con base al número de áreas que integran el Poder Judicial del Estado de Querétaro y está sujeta a las necesidades del mismo.

15.- Eventos posteriores al cierre.

No aplica para el Poder Judicial del Estado de Querétaro, ya que una vez efectuado el cierre del ejercicio no se realizan eventos que afecten económicamente al Poder Judicial.

16.- Partes relacionadas.

Se hace mención de que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

C.P. MA. TERESA OLGUIN FERRUSCA
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS