

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS  
PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS  
E INFORMES COMPLEMENTARIOS  
31 DE DICIEMBRE DE 2019**

## **Informe sobre la auditoría de los estados financieros**

Al H. Consejo Directivo del  
Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro

Hemos auditado los estados financieros del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, que comprenden los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y el Estado de actividades, el Estado de Variación en la Hacienda Pública, el Estado de Cambios en la Situación Financiera, el Estado de Flujo de Efectivo, el Informe Sobre Pasivos Contingentes, el Estado Analítico del Activo, el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, la Relación de Bienes Muebles que componen el Patrimonio, la Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio, la Relación de Cuentas Bancarias Específicas, la Relación de Esquemas Bursátiles, la Relación de Coberturas Financieras y la Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas, así como las Notas a los Estados Financieros explicativas a los mismos que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

### **Opinión**

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro que se mencionan en el párrafo anterior, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley de Contabilidad Gubernamental y la Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables.

### **Fundamento de la opinión**

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

### **Responsabilidades de la Administración y de los encargos del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros**

La administración de la Comisión es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental en coordinación con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, diversas Leyes, Reglamentos y Manuales del ámbito legal Federal y Estatal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente, revelando, en su caso, las cuestiones relativas su existencia permanente y utilizando el principio contable de existencia permanente excepto la Entidad Estatal tiene la intención de derogar el decreto de creación o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del Centro.

## Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

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

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

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

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración de la Entidad, del postulado contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de existir permanentemente.

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

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

ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.

CPC José Antonio Peña Sánchez  
Socio Director

Santiago de Querétaro, Qro., a 24 de enero de 2020.

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019		
	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>42,368</b>	<b>0</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	36,724	0
Aprovechamientos	5,644	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos</b>		
<b>Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>199,233,719</b>	<b>116,323,599</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos		
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	60,926,397	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	138,307,322	116,323,599
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>199,276,087</b>	<b>116,323,599</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>92,743,201</b>	<b>8,841,446</b>
Servicios Personales	24,973,626	7,432,419
Materiales y Suministros	1,752,623	315,739
Servicios Generales	66,016,952	1,093,288
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>205,503</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,500	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	153,003	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>22,957,528</b>	<b>0</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones	22,957,528	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
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>115,906,232</b>	<b>8,841,446</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>83,369,855</b>	<b>107,482,153</b>

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

## CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

## Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2019

	2019	2018		2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	119,937,684	107,996,906	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,644,596	542,581
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,927		0 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,227,119		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
			0 Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Total de Activos Circulantes</i>	<b>123,187,730</b>	<b>107,996,906</b>	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	<b>20,644,596</b>	<b>542,581</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	0		0 Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	105,726,172	27,828	0 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	5,394,922		0 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,957,528		0 Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0		0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0 <i>Total de Pasivos No Circulantes</i>	0	0
Otros Activos no Circulantes	0		<b>Total del Pasivo</b>	<b>20,644,596</b>	<b>542,581</b>
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	<b>88,163,566</b>	<b>27,828</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>211,351,296</b>	<b>108,024,734</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	83,369,855	107,482,153
			Resultados de Ejercicios Anteriores	107,482,153	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-145,308	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<b>190,706,700</b>	<b>107,482,153</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>211,351,296</b>	<b>108,024,734</b>

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

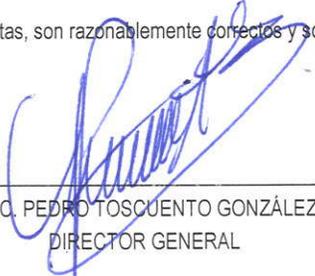
**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Estado de Variaciones en la Hacienda Pública**

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>	0	0	107,482,153	0	107,482,153
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	107,482,153	0	107,482,153
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de</b>	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	0	0	107,482,153	0	107,482,153
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>	0	24,112,298	59,112,249	0	83,224,547
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	83,369,855	0	83,369,855
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	24,112,298	-24,112,298	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-145,308	0	-145,308
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /</b>	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019</b>	0	24,112,298	166,594,402	0	190,706,700

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

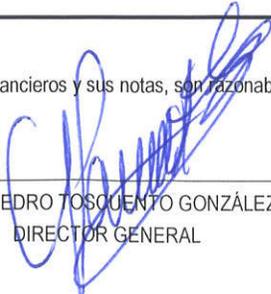
**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Estado de Cambios en la Situación Financiera**

**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019**

<b>ACTIVO</b>	<b>Origen</b>	<b>Aplicación</b>
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	0	11,940,778
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	0	22,927
Derechos a recibir Bienes o Servicios	0	3,227,119
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	105,698,344
Activos Intangibles	0	5,394,922
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	22,957,528	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,102,015	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	24,112,298
Resultados de Ejercicios Anteriores	107,482,153	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	145,308
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
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 son responsabilidad del emisor"

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTE GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019		
Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>199,276,087</b>	<b>116,323,602</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	36,724	0
Aprovechamientos	5,644	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	60,926,397	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	138,307,322	116,323,599
Otros Orígenes de Operación		3
<b>Aplicación</b>	<b>82,579,868</b>	<b>8,841,449</b>
Servicios Personales	24,648,275	7,432,420
Materiales y Suministros	1,752,623	315,740
Servicios Generales	52,468,399	1,093,289
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	52,500	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	153,003	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	3,505,068	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>116,696,219</b>	<b>107,482,153</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>104,755,441</b>	<b>27,828</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	100,160,447	27,828
Otras Aplicaciones de Inversión	4,594,994	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-104,755,441</b>	<b>-27,828</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>542,581</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	542,581
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>542,581</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>11,940,778</b>	<b>107,996,906</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>107,996,906</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>119,937,684</b>	<b>107,996,906</b>

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019

Cuenta	Concepto	Importe
7410-001-001 DEUDORA	OSCAR SOLÍS VELÁZQUEZ	593,640
7420-001-001 ACREEDORA	OSCAR SOLÍS VELÁZQUEZ	593,640
<b>TOTAL</b>		<b>593,640</b>

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



---

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

# CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2019, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

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

### a) Notas de Desglose:

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

#### Activo

- **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2019:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
BBVA SA FASP FEDERAL	Recursos Federales	16,257,944
BBVA SA FASP ESTATAL	Recursos Estatales	6,511,240
TOTAL		\$ 22,769,184

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2019:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
Nada que manifestar		0	
TOTAL		\$ 0.00	

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

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2019 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informan 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		Nada que manifestar
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0		Nada que manifestar
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0		Nada que manifestar
DERECHOS		0		Nada que manifestar
PRODUCTOS		0		Nada que manifestar
APROVECHAMIENTOS		0		Nada que manifestar
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0		Nada que manifestar
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0		Nada que manifestar
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>		

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2019 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):</b>	<b>MONTO</b>	<b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS</b>
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
Adriana Pérez Fierro	1,990	Reposición de fondo fijo
Varios	6,506	Gastos por arrastre de vehículo siniestrado
Varios	182	Gastos por comprobar
Varios	14,249	Diferencia en cuotas retenidas
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	Nada que manifestar
PRESTAMOS OTORGADOS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 22,927</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	Nada que manifestar
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	Nada que manifestar
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	Nada que manifestar
PRESTAMOS OTORGADOS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0	Nada que manifestar
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	Nada que manifestar
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0	Nada que manifestar
PRESTAMOS OTORGADOS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	0	Nada que manifestar
DEUDORES DIVERSOS	0	Nada que manifestar
PRESTAMOS OTORGADOS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22,927</b>	

Los \$ 27,927 se encuentran con un 100% de factibilidad de cobro.

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2019 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	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	3,227,119	Anticipo al 80% Proyecto de construcción de plataforma con sensor
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 3,227,119</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	Nada que manifestar
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>3,227,119</b>	

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

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

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				Nada que manifestar
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				Nada que manifestar
INVENTARIO DE MERCANCIAS 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

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			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 31 de diciembre del 2019 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		0	Nada que manifestar
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0	Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre del 2019 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
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2019 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	80,725	80,725	Línea recta	10%	Acuerdo CACQRO/02/2013 y parámetros de vida útil	Adquirido en el año en buenas condiciones e identificado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0				Nada que manifestar
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	0				Nada que manifestar
EQUIPO DE TRANSPORTE	40,536	40,536	Línea recta	20%	Acuerdo CACQRO/02/2013 y parámetros de vida útil	Adquirido en el año en buenas condiciones e identificado
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	22,454,288	22,454,288	Línea recta	33.33%	Acuerdo CACQRO/02/2013 y parámetros de vida útil	Adquirido en el año en buenas condiciones e identificado
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,850	9,850	Línea recta	10%	Acuerdo CACQRO/02/2013 y parámetros de vida útil	Adquirido en el año en buenas condiciones e identificado
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0				Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22,585,399</b>	<b>\$ 22,585,399</b>				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2019 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				Nada que manifestar
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0				Nada que manifestar
INFRAESTRUCTURA	0	0				Nada que manifestar
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0				Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2019, 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	3,654,000	Deudora	372,129	372,129	33.33%	Línea recta
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0		0	0		Nada que manifestar
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0		0	0		Nada que manifestar
LICENCIAS	1,740,922	Deudora	0	0	33.33%	Línea recta
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0		0	0		Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 5,394,922</b>		<b>\$ 372,129</b>	<b>\$ 372,129</b>		

- Estimaciones y deterioros**

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

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	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 DE 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 31 de diciembre del 2019 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
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
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
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>	

## Pasivo<sup>1</sup>

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2019 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	325,351	Provisionada
PROVEEDORES POR PAGAR	19,858,660	Provisiónada
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	Nada que manifestar
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	Nada que manifestar
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	Nada que manifestar
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	417,559	Obligaciones fiscales
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	Nada que manifestar
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43,026	Reembolso de intereses ganados
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 20,644,596</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
PROVEEDORES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	Nada que manifestar
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	Nada que manifestar
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	Nada que manifestar
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	Nada que manifestar
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
PROVEEDORES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	Nada que manifestar
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	Nada que manifestar
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	Nada que manifestar
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	Nada que manifestar
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
d) Mayor a 365 días		
PROVEEDORES POR PAGAR	0	Nada que manifestar
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,644,596</b>	

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

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2019 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	Nada que manifestar
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	Nada que manifestar
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	Nada que manifestar
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	Nada que manifestar
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	Nada que manifestar
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>	

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2019 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	0		Nada que manifestar
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		Nada que manifestar
FONDOS CONTINGENTES	0		Nada que manifestar
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		Nada que manifestar
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		Nada que manifestar
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0		Nada que manifestar
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		Nada que manifestar
FONDOS CONTINGENTES	0		Nada que manifestar
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		Nada que manifestar
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		Nada que manifestar
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		Nada que manifestar
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2019. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		Nada que manifestar
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		Nada que manifestar
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>		

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2019 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
RENDIMIENTOS BANCARIOS	36,724	Intereses de cuentas
MULTAS	5,644	Penalización a proveedor
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 42,368</b>	

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

Se informa de manera agrupada los montos totales al 31 de diciembre del 2019, y cualquier característica significativa.

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CRI
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DE DISTINTOS DE APORTACIONES	60,926,397	91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVERSIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	138,307,322	82
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 199,233,719</b>	

### Otros Ingresos y Beneficios

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2019, 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		Nada que manifestar
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		Nada que manifestar
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		Nada que manifestar
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0		Nada que manifestar
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0		Nada que manifestar
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0		Nada que manifestar
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0		Nada que manifestar
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>		

### Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2019:

(Pesos)

<b>MONTO TOTAL DE GASTOS</b>	<b>115,906,232</b>
------------------------------	--------------------

<b>CUENTA</b>	<b>MONTO INDIVIDUAL</b>	<b>PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO</b>
Servicios Personales	24,973,626	21.55
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	55,228,278	47.65
Depreciación de Bienes Muebles	22,585,399	19.49

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

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2019:

(Pesos)

<b>CUENTA</b>	<b>MONTO</b>	<b>NATURALEZA</b>
<b>APORTACIONES</b>	<b>(\$0.00)</b>	
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
<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	<b>(\$0.00)</b>	
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
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>(\$0.00)</b>	
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 del monto al 31 de diciembre del 2019 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 83,369,855</b>	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 107,482,153</b>	
<b>REVALÚOS</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
<b>RESERVAS</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables	-145,308	

Donde:

(Pesos)

RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO
Participaciones para pago de I.S.R 2018	144,768
Finiquitos 2018	-158,988
Reintegro combustible 2018, pagado no utilizado	758
Impuesto Sobre Nóminas 2018	-131,846
<b>Total de Rectificaciones de Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 145,308</b>

#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

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

(Pesos)

CUENTA	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	97,168,500	107,996,906
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	22,769,184	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 119,937,684</b>	<b>\$ 107,996,906</b>

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2019 y, en su caso, el porcentaje de setas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2019 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	0		
Bienes Muebles	105,698,344	100	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:

(Pesos)

	2019	2018
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	<b>83,369,855</b>	<b>107,482,153</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	<b>\$ 33,326,363</b>	<b>\$ 0.00</b>
Depreciación	22,585,399	0
Amortización	372,129	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/por pagar	10,368,835	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otros ingresos y beneficios	0	0
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 116,696,218</b>	<b>\$ 107,482,153</b>

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

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

(Pesos)

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>199,276,087</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ 0.00</b>
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	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 0.00</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 199,276,087</b>

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

<b>1. Egresos Presupuestarios</b>		<b>204,041,970</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 111,093,266</b>
Mobiliario y equipo de administración	12,234,592	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,888	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	1,398,342	
Equipo de defensa y seguridad	89,595,807	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,461,715	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	5,394,922	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
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	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>\$ 22,957,528</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	22,957,528	
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 115,906,232</b>

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

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

#### Cuentas de orden contables

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

(Pesos)

##### A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia	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 31 de diciembre del 2019, 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 31 de diciembre del 2019, tasa y vencimiento:

(Pesos)

**C. Avales y Garantías:**

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	Cumplimiento y anticipos	25,544,929	Establecida en la OC	31 de diciembre de 2019
Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

**D. Juicios:**

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución	Nulidad	593,540

- Juicio de Nulidad Expediente 168/219QII presentado ante el Tribunal de Justicia Administrativa notificado el 30 de abril de 2019, promovido por Oscar Solis Velázquez; extrabajador del Centro. Solicita el importe de \$ 593,640.20 (quinientos noventa y tres mil seiscientos cuarenta pesos 20/100 M.N.), como pago de conceptos de indemnización por despido.
- Existe un monto por \$ 1,585,746.84 que no se refleja en cuentas de orden del que no se tiene todavía el nombre del acreedor, ni al cierre del ejercicio se ha notificado al Centro la demanda.

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	0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2019, y vencimiento:

(Pesos)

**F. Bienes en Concesión o en Comodato:**

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión	Nada que manifestar	0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	Nada que manifestar	0	

El inmueble que ocupa el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro en coordinación con otras Entidades de Seguridad fue entregado a éste bajo contrato de comodato con la Dirección de Control Patrimonial de la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado; sin embargo, no se cuenta con valores que puedan registrarse en estas cuentas.

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		0	Nada que manifestar
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	Nada que manifestar
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	Nada que manifestar
Bienes Artísticos Muebles		0	Nada que manifestar
Bienes Artísticos Inmuebles		0	Nada que manifestar
Bienes Históricos Muebles		0	Nada que manifestar
Bienes Históricos Inmuebles		0	Nada que manifestar
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	Nada que manifestar
Bienes Históricos Colecciones		0	Nada que manifestar

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	Nada que manifestar

**Cuentas de orden presupuestario**

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2019 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

**A. Ingresos:**

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	199,909,448	Monto autorizado en Junta Directiva
Ley de Ingresos por Ejecutar	-675,729	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	42,368	(1)
Ley de Ingresos Devengada	0	
Ley de Ingresos Recaudada	-199,276,087	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

**B. Egresos:**

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-305,980,124	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	40,474,791	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-1,426,016	
Presupuesto de Egresos Comprometido	62,889,380	(1)
Presupuesto de Egresos Devengado	3,131,517	
Presupuesto de Egresos Ejercido	17,080,212	
Presupuesto de Egresos Pagado	183,830,240	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

(1) En 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 31 de diciembre de 2015, se revela la existencia de una modificación al presupuesto de egresos por los siguientes importes:

a) \$106,070,676. (Ciento seis millones setenta mil seiscientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.)

Esta cantidad fue considerada como parte integrante del Presupuesto de Egresos en el Acta de la Primera Sesión ordinaria del Consejo Directivo del CIAS celebrada el 5 (cinco) de marzo de 2019 (Dos mil diecinueve), sin embargo, por cuestiones técnicas, se incluyó hasta julio en el sistema como una modificación, ya que no nos permite tener un desequilibrio presupuestal al inicio del ejercicio, en el mes de agosto, se realizó póliza para que ese movimiento tenga un efecto "cero". Dicha situación se ha comentado con el área de soporte, ya que nos comentan que para efectos de los reportes de la Ley de Disciplina Financiera, es obligatorio incluirlo de esa manera, a fin de evitar un Balance Presupuestario negativo, lo que contraviene a la citada Ley. Sin embargo, y para efectos de presentación en reportes presupuestales, se elimina el importe de \$106,070,676 (Ciento seis millones setenta mil seiscientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.), y se incluía de manera manual debido a que fue un ingreso correspondiente al ejercicio 2018 y no debe reflejarse como ingreso devengado del presente, en agosto se realiza póliza de cancelación.

De conformidad a lo establecido en el artículo 3 de la Ley de Ingresos, el Financiamiento Propio del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro previsto al inicio del ejercicio fiscal 2019 para el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro asciende a \$106,070,676.00 (Ciento seis millones setenta mil seiscientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.) cantidad publicada en el artículo 6 de la citada Ley de Ingresos, cuyo importe total tiene el estatus de Disponibilidades Comprometidas. Se realiza ajuste por disponibilidades efectivas al cierre de 2018:

b) \$1,383,648.59 (Un millón trescientos ochenta y tres mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 59/100 M.N.)

Importe derivado de Resultado del Ejercicio Anterior "Disponibilidades".

De acuerdo al artículo 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; se revela en apego al Postulado de Revelación Suficiente de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

c) \$3,799,500 (Tres millones setecientos noventa y nueve mil quinientos pesos 00/100 M.N.)

Así mismo, la modificación de ingresos previstos para el presente ejercicio por \$3,799,500.00 (Tres millones setecientos noventa y nueve mil quinientos pesos 00/100 M.N.) derivadas del ajuste al importe por recibir del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados "FASP 2019".

Cantidades que integran la modificación de egresos presentada por \$111,253,824.59 (Ciento once millones doscientos cincuenta y tres mil ochocientos veinticuatro pesos 59/100 M.N.).

Cabe hacer mención que en base a lo manifestado en el inciso a) de las cuentas de orden presupuestario, hasta el mes de julio, la afectación del importe de \$106,070,676. (Ciento seis millones setenta mil seiscientos setenta y seis pesos 00/100 M.N.), se modificaba de manera

manual en los reportes que lo afectan. En el caso de los saldos, se presentan como los saldos que arroja el sistema. En agosto se realiza póliza de cancelación.

En el mes de noviembre, se realizan los siguientes ajustes:

-Póliza D00090 de ajuste a presupuesto aprobado y modificado para estar en concordancia con lo presentado en el Acta de la Primera Sesión ordinaria del Consejo Directivo del CIAS celebrada el 5 (cinco) de marzo de 2019 (Dos mil diecinueve) y que se había manejado por cuestiones técnicas de manera incorrecta.

-Cancelación de la ampliación de FASP, por \$3,799,500.00 (Tres millones setecientos noventa y nueve mil quinientos pesos 00/100 M.N.) de acuerdo al Anexo 1 de las Matrices de Conversión de los Ingresos.

- Así mismo, se informa como quedan al cierre del mes de diciembre la integración de las modificaciones presupuestales:

(Pesos)

Concepto	Importe
Ajuste financiamiento propio al cierre 2018 (inicio 2019)	1,383,649
Interés generado cuentas bancarias	36,724
Penalización proveedores	5,644
<b>Total</b>	<b>\$ 1,426,017</b>

### 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 2019, la Secretaría de Planeación y Finanzas ha considerado 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 2019, 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.

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 2.0 y 2.5% y, la inflación alcance el 6.37% anual.

Como resultado de las medidas de austeridad asumidas por la Federación, la disponibilidad de recursos para financiar los programas y proyectos en el ejercicio de 2019, derivados del Plan Estatal de Desarrollo, se verá afectada por la disminución de las Transferencias Federales en 12.8% con respecto al ejercicio anterior, mismas que representan 594.4 millones de pesos.

### 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 Decreto publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga" el 17 de agosto de 2018.

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 presente 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 presente, 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. En julio de 2017, se solicitó a la Dirección de Recursos Humanos la incorporación de 2 plazas que se encontraban vacantes, así como de 33 plazas de nueva creación. Al cierre del mes de septiembre se cuenta con un total de 58 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 siguientes atribuciones:

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 videovigilancia;

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 videovigilancia;

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.

2019

d) Régimen jurídico.

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro 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.

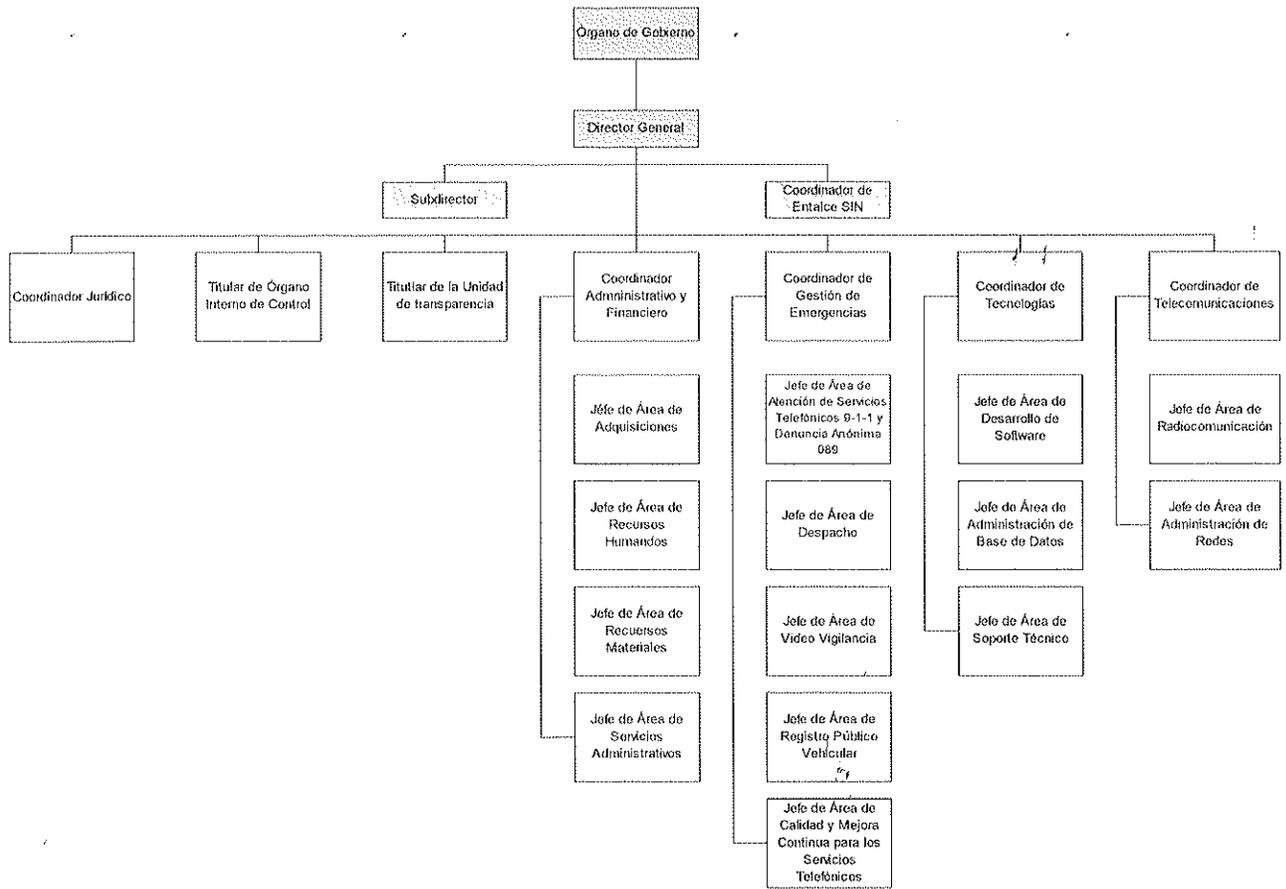
El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro es una persona Moral y tiene las siguientes obligaciones fiscales:

- 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 Centro 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.



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

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.

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro prepara sus estados financieros con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental en coordinación con la Ley General 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.

Los inmuebles, maquinaria y equipo se valúan a su costo de adquisición o al valor de recepción, registrando únicamente contra el patrimonio, aquellos activos donados o aportados. Los bienes adquiridos se registran como activos, sin que dicha inversión represente un crédito a patrimonio, ni tampoco un cargo a gasto de inversión. Se capitalizan bienes con vida útil mayor a un año con monto original mayor a 70 veces la Unidad de Medida de Actualización (UMA).

Se determina su depreciación por el método de línea recta correspondiente en el ejercicio y la acumulada de acuerdo con los procedimientos para su registro a partir de 2013.

Los registros contables se llevan con base acumulativa, siendo los ingresos reconocidos cuando se crea el derecho de cobro y los egresos cuando se realizan.

c. Postulados básicos.

Se reconocen dentro de la contabilidad las etapas presupuestarias de los ingresos y egresos de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y con los requisitos para la armonización contable establecidos por la CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable), así como la aplicación de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Criterios y Reglas emitidos por CONAC.

Las contrataciones de empleados, sueldos, prestaciones y finiquitos al personal son contratados y pagados a través de la propia Entidad. Las prestaciones a que tienen derecho los trabajadores por prima de antigüedad e indemnizaciones, son registradas en el momento en que se pagan.

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).

El Entidad fue creada en agosto de 2018 por lo que el 2019 fue su primer ejercicio completo, en el cual se estuvo en proceso de autorizaciones y modificaciones contantes. El 15 de noviembre de 2019, se publicó en el Periódico Oficial de Gobierno de 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 tratan de aplicar los mismos criterios establecidos para el 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.

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro no aplica estos criterios por lo que no hay 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.

Nada que manifestar

- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

Nada que manifestar

- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Nada que manifestar

- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Nada que manifestar

- 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.

A la fecha, al ser una Entidad de reciente creación no se ha realizado un Estudio de Valuación Actuarial que revele el impacto financiero de una posible contingencia por estos conceptos. Adicionalmente, la estructura orgánica, salarial y ocupacional del Centro está aprobada, pero aún en proceso de firma, ya que fue turnado para aprobación de sus modificaciones en la Segunda Reunión Ordinaria del Órgano de Gobierno celebrada el 27 de mayo del 2019. Al cierre del ejercicio se está en proceso de contratar el servicio para llevar a cabo el Estudio Actuarial y reflejar el Pasivo Contingente real.

- f. Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

Nada que manifestar

- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

Nada que manifestar

- 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 2019 se llevaron a cabo rectificaciones al ejercicio de 2018 debido a que se obtuvo el ingreso correspondiente para el pago de las Retenciones del Impuesto Sobre la Renta de Salarios correspondiente a diciembre de 2018, el cual no se había registrado.

En abril se ajustó nuevamente debido a finiquitos de personal eventual que prestó sus servicios al Centro; sin embargo, dicho pasivo no fue provisionado en 2018.

Adicionalmente hubo gastos e impuestos locales que correspondían a 2018 y que tampoco se reconocieron en este año, pero se pagaron en 2019.

- i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Durante el ejercicio el Centro llevó a cabo diversas reclasificaciones para mostrar los registros correctos emanados de los errores detectados en el proceso debido al retraso en el proceso de integración del personal administrativo que los realiza, así como la alta rotación inicial en la Coordinación Administrativa desde su creación y desfase en el pago y cálculo de nómina.

- j. Depuración y cancelación de saldos.

Nada que manifestar

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro elabora sus Estados Financieros utilizando el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental "SAACG" para cumplir con los lineamientos establecidos por CONAC. Adicionalmente, los programas, procedimientos y políticas están siendo diseñados y establecidos en el mismo sistema.

Los Estados Financieros están preparados sobre la base de valores históricos de acuerdo con lo siguiente:

Están elaborados bajo en base a las disposiciones de la Ley de Contabilidad Gubernamental.

Los activos fijos son objeto de depreciación en base a criterios establecidos en las Principales Reglas de Registro y Reglas de Valoración del Patrimonio; así como en los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicados por CONAC y se registran a su valor de adquisición amparado por el documento fiscal correspondiente.

Los Pasivos son compromisos adquiridos por la adquisición de bienes y prestación de servicios con vencimientos promedio de 30 días provisionados cuando se han devengado.

Ingresos y egresos. Los ingresos por subsidios se registran cuando se reciben, de acuerdo a las ministraciones acordadas con el Gobierno del Estado de Querétaro; los ingresos propios del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro son contabilizados conforme se cobran, y los egresos son reconocidos cuando éstos se devengan.

Se presentan también en forma acumulativa anual, 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 de suscripción de contratos y pedidos en los términos de las disposiciones aplicables.

Las partidas presupuestales son clasificadas conforme al catálogo presupuestal y de acuerdo al objeto del gasto, siendo 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.

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

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro no tiene registros y saldos en moneda extranjera, por lo que no hay 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)

Concepto	Monto Original	Depreciación Acumulada	Vida Residual
Mobiliario y Equipo de Administración	12,270,308	-80,725	12,189,583
Vehículos y Equipo de Transporte	1,398,342	-40,536	1,357,806
Equipo de Defensa y Seguridad	89,595,807	-22,454,288	67,141,519
Maquinaria y Otros Equipos y Herramientas	2,461,715	-9,850	2,451,865
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>\$ 105,726,172</b>	<b>-\$ 22,585,399</b>	<b>\$ 83,140,773</b>
Software	3,654,000	-372,129	3,281,871
Licencias	1,740,922	0	1,740,922
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>\$ 5,394,922</b>	<b>-\$ 372,129</b>	<b>\$ 5,022,793</b>
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>\$ 116,516,016</b>	<b>-\$ 23,329,657</b>	<b>\$ 93,186,359</b>

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

Los activos fijos y activos diferidos se empezaron a depreciar y amortizar en 2019, por lo que no ha habido cambios en el porcentaje aplicado.

- 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.

Nada que manifestar

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

- a. Inversiones en valores.

Nada que manifestar

- b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

Nada que manifestar

- c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

Nada que manifestar

- d. Inversiones en empresas de participación minoritaria.

Nada que manifestar

- e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

Nada que manifestar

#### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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.

Nada que manifestar

#### 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.

(Pesos)

CONCEPTO	2019			TOTAL
	PROPIO	ESTATAL	FEDERAL	
Transferencia Estatal recibida	0	138,307,322	0	138,307,322
Aportaciones FASP 2019	0	12,751,539	48,174,858	60,926,397
Intereses financieros	36,724	0	0	36,724
Aprovechamientos	5,644	0	0	5,644
Total de ingresos	\$ 42,368	\$ 151,058,861	\$ 48,174,858	\$ 199,276,087

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Nada que manifestar

#### **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

#### **12. Calificaciones otorgadas**

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

Nada que manifestar

#### **13. Proceso de Mejora**

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.

Durante el 2019 se están elaborando las políticas de control interno con base en el Reglamento del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Durante 2019 se fueron analizando en el Programa Operativo Anual.

#### **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.

Nada que manifestar

#### **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.

El Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, al ser una entidad descentralizada del Gobierno del Estado de Querétaro, 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**

#### **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**

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del	Abonos del	Saldo Final	Variación del
	1	Periodo 2	Periodo 3	4 (1+2-3)	Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>108,024,734</b>	<b>540,521,099</b>	<b>437,194,537</b>	<b>211,351,296</b>	<b>103,326,562</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>107,996,906</b>	<b>429,427,833</b>	<b>414,237,009</b>	<b>123,187,730</b>	<b>15,190,824</b>
Efectivo y Equivalentes	107,996,906	203,874,284	191,933,506	119,937,684	11,940,778
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	199,405,167	199,382,240	22,927	22,927
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	26,148,382	22,921,263	3,227,119	3,227,119
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de	0	0	0	0	0
Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>27,828</b>	<b>111,093,266</b>	<b>22,957,528</b>	<b>88,163,566</b>	<b>88,135,738</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a	0	0	0	0	0
Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y	0	0	0	0	0
Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	27,828	105,698,344	0	105,726,172	105,698,344
Activos Intangibles	0	5,394,922	0	5,394,922	5,394,922
Depreciación, Deterioro y Amortización	0	0	22,957,528	-22,957,528	-22,957,528
Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	0	0	0
no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

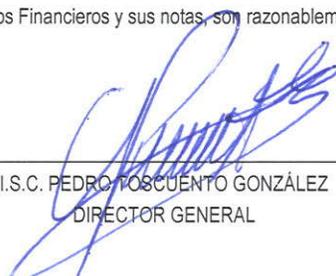
**CENTRO DE INFORMACION Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**

**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	542,581	20,644,596
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>542,581</b>	<b>20,644,596</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTE GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**

Relación de bienes muebles que componen el Patrimonio

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Código	Descripción del Bien	Valor en libros
<b>BIENES MUEBLES</b>		
1241	Muebles de oficina y estantería	
	DIADEMAS	191,400
	CAJA DE SEGURIDAD	8,236
	2 ESCRITORIOS Y 3 SILLAS	138,131
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>337,767</b>
1241	Muebles excepto oficina y estantería	
	CONTENEDOR DE BASURA	25,984
	DEPOSITO DE BASURA PARA USO EXTERIOR	24,359
	MESAS PLEGABLES CON BANCAS Y SOMBRILLAS DE USO RUDO	41,760
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>92,103</b>
1241	Equipo de cómputo y tecnologías de la información	
	LAPTOP	27,828
	ANALIZADOR PROBADORES DE REDES ETHERNET FLUKE CIQ-KIT.	67,860
	BOCINA AMPLIFICADA SAMSON WATCH THE EXPEDITION CON MICROFONO INALAMBRICO Y BLUETOOTH.	6,960
	TRANCEPTOR MARCA CISCO MODELO SFO+10G-SRO	178,176
	IMPRESORA	6,032
	ADAPTADOR DE RED N DE PARTE 10052H	170,000
	PLOTTER MARCA HP	299,898
	AMPLIACIÓN VIDEOMURO	9,275,242
	DISPOSITIVOS PARA COMUNICACIONES	1,800,554
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>11,832,551</b>
<b>TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>		<b>12,262,420</b>
1242	Equipos y Aparatos Audiovisuales	
	CAJA DE VIDEO FULL HD 1080/HMDI/SDI USB	7,888
<b>TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		<b>7,888</b>
1245	Equipo de Seguridad	
	INT INTELLIGENCE ARCO DE SEGURIDAD	253,245
	GRUPO IVRA, DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	3,878,887
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	6,214,581
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	8,695,566
	ENTER DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	6,667,100
	SECURE WITNESS EQUIPAMIENTO DATA CENTER Y VV	5,998,071
	INT INTELLIGENCE ARCO DE SEGURIDAD	253,245
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	6,214,581
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	8,695,566
	SECURE WITNESS EQUIPAMIENTO DATA CENTER Y VV	5,998,071
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	13,090,454
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	6,667,100
	IVRA DATA CENTER Y VIDEO VIGILANCIA	3,878,887
	INT INTELLIGENCE DATA CENTER Y VIDEOVIGILANCIA	13,090,454
<b>TOTAL EQUIPO DE SEGURIDAD</b>		<b>89,595,807</b>

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Relación de bienes muebles que componen el Patrimonio**

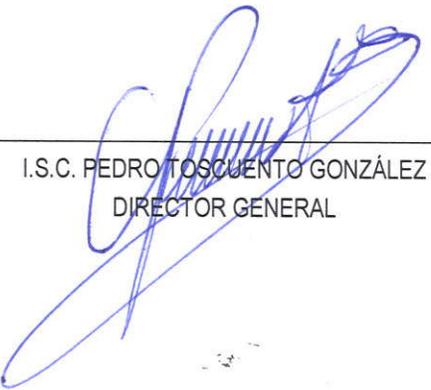
**Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**

1246	Herramientas y Máquinas Herramienta	
	MTS-2000 HANDHELD PLATTFORM WITH VISIBILITY em2000hvt CON MEDIDOR DE POTENCIA OPTICO Y VFL CONECTORES UPP2.5 MM E20PMVFL	59,995
	MODULO OTDR SM 1310/1550nm RANGO 42/40dB MARCA VIAVI E4126MP CON CONECTOR SC PARTE EUNIPCS.i	141,651
	MICROSCOPIO PARA OTDR, KIT DISPOSITIVO P5000i CON FIBERCHEKPRO, SIETE PUNTAS DE INSPECCIÓN Y FUNDA PARTE:FBP-MTS-101	27,195
	BOBINA DE LANZAMIENTO DE 100 M SC/UPC-LC/UPC TERMINACION DE 3MM PARTE: OPHES10SCULCU3	10,200
	LOCALIZADOR VISUAL DE FALLAS VFL LONGITUD DE ONDA 650 NM (VISIBLE) PARA DISTANCIA DE 7KM SINGLE-MODE 5KM MULTIMODE	8,700
	CINTURON ESTILO PARA CONTORNOS DE CINTURA DE 1067 MM A 1270 MM ALMOHADILLA PARA CINTURON CON DOS BOLSILLOS	23,984
	ROTOMARTILLO TALADOR-INHALAMBRICO ALTA VELOCIDAD DE 1900 RPM (ALTA) Y 600 RPM (BAJA) EMPUÑADURA ERGONOMICA	19,560
	SET DE HERRAMIENTAS ETHERNET	27,475
	MULTIMETRO MARCA FLUKE MODELO 117 TRUE RMS	16,704
	FLEJADORA CON ACERO INOXIDABLE C/CORTADOR DE FLEJE ACERO INOXIDABLE 5/8 HASTA 3/4 ESPESOR 0.30"	12,992
	EXTENSOR DE FIBRA DE VIDRIO MANGOS DE EXTENSIONES DE FIBRA DE VIDRIO TUBULAR DE 1 1/4 PULGADA DIAMETRO	30,085
	GENERADOR ELECTRICO HYUNDAI 2,800-3000W MODELO HHY2800 MOTOR A GASOLINA 7.5 HP ARRANQUE MANUAL	6,832
	HIDROLAVADORA KARCHER MODELO K5	8,641
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>394,014</b>
1246	Sistemas de aire acondicionado, calefacción	
	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	614,800
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>614,800</b>
1246	Otros Equipos	
	SISTEMA DE CONTROL DE ACCESO PERIMETRAL	1,452,902
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>1,452,902</b>
	<b>TOTAL MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	<b>2,461,715</b>
1244	Equipo de Transporte	
	NEW SPORTAGE PE 2019	395,157
	NEW KIA RIO 2020	212,877
	CAMIONETA VAN FORD MODELO 2019 TRANSIT PASSENGER BUS 4 CIL 18 PAS 4 PTAS	
	VAGONETA TRANSIT	790,308
	<b>TOTAL VEHICULO Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>1,398,342</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>105,726,173</b>
	<b>BIENES INTANGIBLES</b>	
1251	Software	
	GRUPO IVRA LICENCIA SOFTWARE ESPECIALIZADO CIBER SEGURIDAD	2,436,000
	GRUPO IVRA LICENCIA SOFTWARE ESPECIALIZADO CIBER SEGURIDAD	1,218,000
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>3,654,000</b>
1254	Licencias	
	LICENCIAS OPEN VISIO, OFICCE Y NOMIPAQ.	141,067
	LICENCIA SOFTWARE ANALISIS DE IMÁGENES	400,000
	LICENCIA SOFTWARE VINCULOS I2 Y ANALITICO DE REDES SOCIALES	1,199,855
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>1,740,922</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>5,394,922</b>

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Relación de bienes inmuebles que componen su patrimonio		
Cuenta Pública del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019		
Código	Descripción del Bien	Valor en libros
	NADA QUE MANIFESTAR	
	TOTAL	\$ 0

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




---

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Relación de cuentas bancarias productivas específicas**  
**Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria			Cuenta Contable
	Institución Bancaria	Número de Cuenta	Saldo en Banco	
FASP FEDERAL 2019	BBVA SA	0112850087	16,257,944	1112-1-2-001
FASP ESTATAL 2019	BBVA SA	0112850117	6,511,240	1112-1-2-001
<b>TOTAL</b>			<b>22,769,184</b>	

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

  
\_\_\_\_\_  
I.S.C. PEDRO TOSCUIENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Relación de Esquemas Bursátiles

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

DENOMINACIÓN DEL ESQUEMA	SECTOR DEL EMISOR	EMISOR	POR TIPO DE VALOR		TOTALES
			ACCIONES	BONOS	
Nada que manifestar					

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



---

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Relación de Coberturas Financieras  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

TIPO DE COBERTURA	CONCEPTO	RIESGO A CUBRIR
Nada que manifestar		

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



---

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA  
LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
DICTAMEN DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA  
31 DE DICIEMBRE DE 2019**

## **Informe sobre la auditoría de los Estados Financieros Presupuestales**

Al H. Consejo Directivo del  
Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro.

Hemos auditado los Estados e Información Presupuestaria adjuntos del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro., correspondientes al ejercicio del 1º de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden el Estado Analítico de Ingresos, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación por Objeto del Gasto (capítulo y concepto), el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación Económica (por Tipo de Gasto), el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación Administrativa y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación Funcional (Finalidad y Función), Endeudamiento Neto, Intereses de Deuda, Gasto por Categoría Programática, Programa y Proyectos de Inversión, Indicadores de Resultados e Indicadores de Postura Fiscal y Presupuesto de Egresos Clasificador por Fuentes de Financiamiento respecto al cumplimiento de las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, diversas Leyes, Reglamentos y Manuales de ámbito legal Federal y Estatal, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

### **Opinión**

En nuestra opinión, los Estados e Información Presupuestaria adjuntos del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, mencionados en el párrafo anterior, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la Ley de Contabilidad Gubernamental y la Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones legales aplicables.

### **Fundamento de la opinión**

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

### **Responsabilidades de la Administración y de los encargos del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros**

La administración del Centro es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental en coordinación con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, diversas Leyes, Reglamentos y Manuales del ámbito legal Federal y Estatal, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente, revelando, en su caso, las cuestiones relativas su existencia permanente y utilizando el principio contable de existencia permanente excepto la Entidad Estatal tiene la intención de derogar el decreto de creación o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del Centro.

## Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

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

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

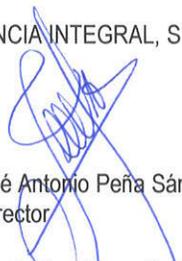
Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración del Centro.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de existir permanentemente.

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

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

ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.



CPC José Antonio Peña Sánchez  
Socio Director

Santiago de Querétaro, Qro., a 24 de enero de 2020.

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Estado Analítico de Ingresos**  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	36,724	36,724	36,724	36,724	36,724
Aprovechamientos	0	5,644	5,644	5,644	5,644	5,644
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	61,602,126	0	61,602,126	60,926,397	60,926,397	-675,729
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	138,307,322	0	138,307,322	138,307,322	138,307,322	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>199,909,448</b>	<b>42,368</b>	<b>199,951,816</b>	<b>199,276,087</b>	<b>199,276,087</b>	<b>-633,361</b>

**Ingresos excedentes**

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	5,644	5,644	5,644	5,644	5,644
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	61,602,126	0	61,602,126	60,926,397	60,926,397	-675,729
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	36,724	36,724	36,724	36,724	36,724
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	138,307,322	0	138,307,322	138,307,322	138,307,322	0
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>199,909,448</b>	<b>42,368</b>	<b>199,951,816</b>	<b>199,276,087</b>	<b>199,276,087</b>	<b>-633,361</b>

**Ingresos excedentes**

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ

DIRECTOR GENERAL

## CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>54,427,854</b>	<b>0</b>	<b>54,427,854</b>	<b>24,973,626</b>	<b>24,648,275</b>	<b>29,454,228</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	20,824,544	0	20,824,544	10,045,397	10,045,397	10,779,147
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,381,842	5,284,290	7,666,132	6,288,054	6,288,054	1,378,078
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,666,132	3,403,013	11,069,145	2,964,078	2,964,078	8,105,067
Seguridad Social	5,155,105	0	5,155,105	2,054,653	1,729,302	3,100,452
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,400,231	-8,718,389	8,681,842	3,379,047	3,379,047	5,302,795
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,000,000	31,086	1,031,086	242,397	242,397	788,689
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,772,000</b>	<b>481,519</b>	<b>2,253,519</b>	<b>1,752,623</b>	<b>1,752,623</b>	<b>500,896</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	440,000	496,834	936,834	780,041	780,041	156,793
Alimentos y Utensilios	27,000	106,724	133,724	93,479	93,479	40,245
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	150,000	-150,000	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	35,000	252,256	287,256	280,795	280,795	6,461
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		25,200	25,200	25,200	25,200	0
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	550,000	-2,325	547,675	276,717	276,717	270,958
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	50,000	-50,000	0	0	0	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	65,000	-65,000	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	455,000	-132,170	322,830	296,391	296,391	26,439
<b>Servicios Generales</b>	<b>122,499,418</b>	<b>-23,797,692</b>	<b>98,701,726</b>	<b>66,016,952</b>	<b>52,468,399</b>	<b>32,684,774</b>
Servicios Básicos	10,913,500	-60,196	10,853,304	5,137,183	4,633,039	5,716,121
Servicios de Arrendamiento	1,650,000	345,453	1,995,453	1,915,856	1,838,600	79,597
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	330,000	2,630,564	2,960,564	2,815,986	2,799,616	144,578
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	114,562	114,562	112,582	112,582	1,980
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	106,148,710	-26,805,986	79,342,724	55,228,278	42,318,172	24,114,446
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	337,000	90	337,090	115,149	115,149	221,941
Servicios Oficiales	0	206,931	206,931	206,931	206,931	0
Otros Servicios Generales	3,120,208	-229,110	2,891,098	484,987	444,310	2,406,111
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>800,000</b>	<b>0</b>	<b>800,000</b>	<b>205,503</b>	<b>205,503</b>	<b>594,497</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	52,500	52,500	52,500	52,500	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	800,000	-52,500	747,500	153,003	153,003	594,497
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>126,480,852</b>	<b>24,742,190</b>	<b>151,223,042</b>	<b>111,093,266</b>	<b>104,755,440</b>	<b>40,129,776</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	106,370,676	-80,626,453	25,744,223	12,234,592	6,696,694	13,509,631
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	1,040,614	1,040,614	7,888	7,888	1,032,726
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	2,627,066	2,627,066	1,398,342	1,398,342	1,228,724
Equipo de Defensa y Seguridad	0	102,686,262	102,686,262	89,595,807	89,595,807	13,090,455
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	3,914,617	3,914,617	2,461,715	2,461,715	1,452,902
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	11,000,000	-11,000,000	0	0	0	0
Activos Intangibles	9,110,176	6,100,084	15,210,260	5,394,922	4,594,994	9,815,338

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

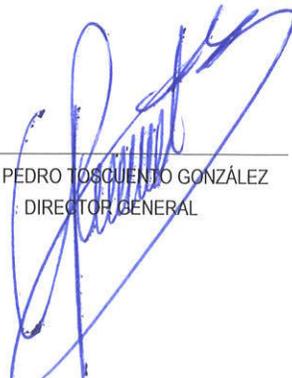
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

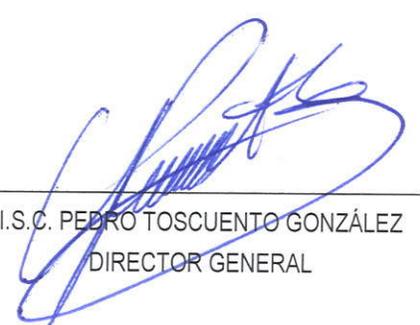
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Inversión Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores(Adefas)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	179,499,272	-23,359,970	156,139,302	92,948,704	79,074,800	63,190,598
Gasto de Capital	126,480,852	24,785,987	151,266,839	111,093,266	104,755,440	40,173,573
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

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

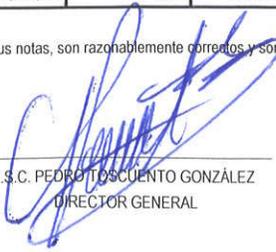
  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Oficina del Director General	305,980,124	-14,134,764	291,845,360	188,481,189	168,269,459	103,364,171
Coordinación Jurídica		288,169	288,169	288,169	288,169	0
Coordinación Administrativa y Financiera		1,684,116	1,684,116	1,684,116	1,684,116	0
Coordinación de Gestión de Emergencias		6,994,423	6,994,423	6,994,423	6,994,423	0
Coordinación de Tecnologías		3,770,500	3,770,500	3,770,500	3,770,500	0
Coordinación de Telecomunicaciones		2,778,573	2,778,573	2,778,573	2,778,573	0
Órgano Interno de Control		45,000	45,000	45,000	45,000	0
Unidad de Transparencia			0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo						
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autonomos						
<b>Total del Gasto</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros (DIRECCIÓN GENERAL DEL CIAS)	305,980,124	1,426,017	307,406,141	204,041,970	183,830,240	103,364,171
Instituciones Públicas de la Seguridad Social						
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria						
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

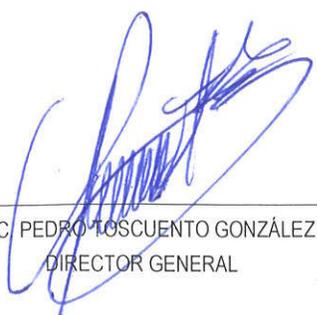
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
I.S.C. PEDRO TOSCUETO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función) del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	305,980,124	1,426,017	307,406,141	204,041,970	183,830,240	103,364,171
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Endeudamiento Neto**

Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
Total Créditos Bancarios	0	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

**Intereses de la Deuda**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	0	0
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	0	0
<b>TOTAL</b>	0	0

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

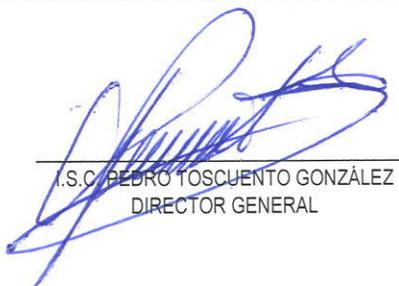
  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

Gasto por Categoría Programática  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	305,980,124	1,426,017	307,406,141	204,041,970	183,830,240	103,364,171
Prestación de Servicios Públicos	305,980,124	1,426,017	307,406,141	204,041,970	183,830,240	103,364,171
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y Fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y Supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

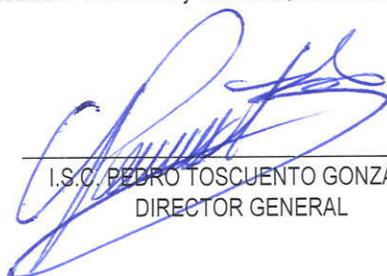
**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD E QUERÉTARO**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2019**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	199,909,448	199,276,087	199,276,087
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	199,909,448	199,276,087	199,276,087
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	305,980,124	204,041,970	183,830,240
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	305,980,124	204,041,970	183,830,240
<b>III. Balance presupuestario ( Superávit o Déficit III=I-II )</b>	-106,070,676	-4,765,883	15,445,847

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario ( Superávit o Déficit)	-106,070,676	-4,765,883	15,445,847
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	-106,070,676	-4,765,883	15,445,847

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
<b>C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)</b>	0	0	0

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro  
Programas y Proyectos de Inversión  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

CONCEPTO	PROGRAMAS O PROYECTOS DE INVERSIÓN			
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO
NADA QUE MANIFESTAR				
<b>TOTAL</b>	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**

Indicadores de Resultados  
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA

Programa del Centro de Información y Análisis para la Seguridad del Estado de Querétaro

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	MÉTODO DE CÁLCULO	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META PROGRAMADA	META ALCANZADA
PROPOSITO		Instituciones de seguridad y justicia estatal optimizan los tiempos de respuesta a las incidencias de seguridad de la ciudadanía.	Porcentaje de instituciones de seguridad y justicia estatal que optimizan los tiempos de respuesta a las incidencias de seguridad de la ciudadanía.	(Número de informes solicitados / Número de instituciones de seguridad y justicia estatal que optimizan los tiempos de respuesta)	Anual	100.00	390.40
COMPONENTE	1	Acciones de gestión de emergencias, vigilancia y control en materia de seguridad canalizada.	Porcentaje de llamadas de Denuncia Anónima 089 atendidas.	(Número de llamadas de denuncia anónima canalizadas / Número total de llamadas de denuncia anónima recibidas para su atención)*100	Trimestral	90.00	101.37
			Porcentaje de llamadas de emergencia 9-1-1 atendidas.	(Número de llamadas de emergencia canalizadas / Número total de llamadas de emergencia recibidas para su atención)*100	Trimestral	90.00	93.65
	2	Instrumentos normativos e informáticos para información de seguridad actualizada.	Porcentaje de instrumentos normativos generados derivados de actualización de sistemas.	(Número de instrumentos normativos informáticos para carga de información de instituciones de seguridad / Número total de instrumentos generados por actualización de sistemas)*100	Trimestral	100.00	290.00
	ACTIVIDAD	1.1	Reclutamiento y capacitación de personal de CIAS.	Porcentaje de personal obligado a aplicar la evaluación de Control de Confianza al personal de CIAS.	(Elementos aspirantes evaluados en Control de Confianza / Total de elementos obligados)*100	Trimestral	90.00
1.2		Administración y mantenimiento de la red de telecomunicaciones.	Porcentaje de disponibilidad de la Red Estatal de Telecomunicaciones.	((Hojas comprometidas de disponibilidad - Número de horas fuera de línea durante el tiempo de disponibilidad comprometido) / horas comprometidas de disponibilidad)*100	Trimestral	90.00	94.84
1.3		Inscripción de vehículos del Estado en el Registro Público Vehicular.	Porcentaje de vehículos inscritos en el Registro Público Vehicular con reporte de robo.	(Vehículos inscritos en el Registro Público Vehicular / Número de registros planeados en el año)*100	Trimestral	100.00	100.00
2.1		Estudios y diagnóstico para seguimiento, actualización y mantenimiento de sistemas informáticos.	Porcentaje de reuniones interinstitucionales en seguimiento, actualización y mantenimiento de sistemas informáticos.	(reuniones interinstitucionales programadas / Número de reuniones planeadas en el año)*100	Trimestral	100.00	100.00
2.2		Capacitación a los usuarios de los sistemas.	Porcentaje de capacitación a usuarios de sistemas realizadas en relación a las programadas	(Total de usuarios capacitados / total de usuarios programados para capacitación en el periodo)*100	Trimestral	100.00	100.00

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Indicadores de Resultados**  
**Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019**

DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA

Programa del Centro de Información y Análisis para la Seguridad del Estado de Querétaro

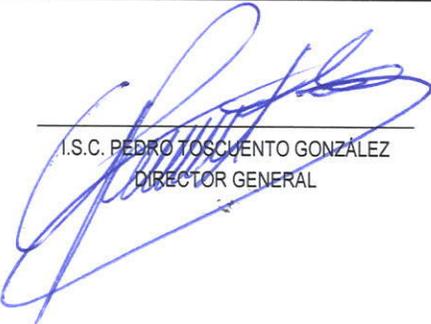
NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	METODO DE CÁLCULO	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	META PROGRAMADA	META ALCANZADA
ACTIVIDAD	2.3	Actualización de los sistemas para la seguridad.	Porcentaje de corporaciones de seguridad que tienen acceso al servicio de Plataforma México en relación a las corporaciones obligadas a cargar información Plataforma México	(Total corporaciones de seguridad con acceso a la Plataforma México / Total de corporaciones de seguridad obligadas)*100	Trimestral	100.00	90.48

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

\_\_\_\_\_  
I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Clasificador por Fuentes de Financiamiento**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>No Etiquetado</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,478,063</b>	<b>145,702,262</b>	<b>95,325,952</b>
Recursos Fiscales	0	0	0	0	0	0
Financiamientos Internos	0	0	0	0	0	0
Financiamientos Externos	0	0	0	0	0	0
Ingresos Propios	0	42,368	42,368	42,368	0	0
Recursos Federales	138,307,322	0	138,307,322	58,023,491	38,247,937	80,283,831
Recursos Estatales	0	0	0	0	0	0
Otros Recursos de Libre Disposición	106,070,676	1,383,649	107,454,325	92,412,204	107,454,325	15,042,121
<b>Etiquetado</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,563,907</b>	<b>38,127,978</b>	<b>8,038,219</b>
Recursos Federales	49,302,626	-452,039	48,850,587	45,238,888	37,895,231	3,611,699
Recursos Estatales	12,299,500	452,039	12,751,539	8,325,019	232,747	4,426,520
Otros Recursos de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTE GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA  
LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
DICTAMEN DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE  
DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES  
FEDERATIVAS Y LOS MUNICIPIOS  
31 DE DICIEMBRE DE 2019**

## Informe sobre la auditoría de los estados e información financiera de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

Al H. Consejo Directivo del  
Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro.

Hemos auditado los estados e información financiera del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado-LDF al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos-LDF, el Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF, el Balance Presupuestario-LDF, el Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación por Objeto de Gasto) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Administrativa) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Funcional) LDF, el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación de Servicios Personales por Categoría) LDF y la Guía de Cumplimiento de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios** correspondientes a los ejercicios terminados en esas fechas.

### Opinión

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestarios de cumplimiento de la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios** adjuntos del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro que se mencionan en el párrafo anterior, han sido preparados en todos los aspectos materiales, de conformidad con la **Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios**, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

### Fundamento de la opinión

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

### Responsabilidades de la Administración y de los encargos del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La administración del Centro es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados e informes financieros y presupuestarios, de conformidad con lo establecido de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y sus criterios de elaboración y presentación y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados e informes financieros y presupuestarios libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados e informes financieros y presupuestarios, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente, revelando, en su caso, las cuestiones relativas su existencia permanente y utilizando el principio contable de existencia permanente excepto la Entidad Estatal tiene la intención de derogar el decreto de creación o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera y presupuestaria del Centro.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e informes financieros y presupuestarios en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros y presupuestarios.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados e Informes financieros y presupuestarios, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

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

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la administración de la Entidad, del postulado contable de existencia permanente y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar en existencia permanente. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados e Informes financieros y presupuestarios o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de existir permanentemente.

Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados e informes financieros y presupuestarios, incluida la información revelada, y si los estados e informes financieros y presupuestarios representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

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

ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.

CPC José Antonio Peña Sánchez  
Socio Director

Santiago de Querétaro, Qro., a 24 de enero de 2020.

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018  
(PESOS)

Concepto (c)	2019	2018	Concepto (c)	2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes	119,937,684	107,996,906	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,644,596	542,581
Efectivo	0	0	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	325,351	0
Bancos/Tesorería	119,937,684	107,996,906	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	19,858,660	343,553
Bancos/Dependencias y Otros	0	0	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	417,559	199,028
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,927	0	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	43,026	0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	22,927	0	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,227,119	0	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-1	0	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	3,227,120	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías para Venta	0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Bienes en Tránsito	0	0	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
q. Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Ingresos por Clasificar	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Recaudación por Participar	0	0
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	Otros Pasivos Circulantes	0	0
<b>IA. Total de Activos Circulantes</b>	<b>123,187,730</b>	<b>107,996,906</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>20,644,596</b>	<b>542,581</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	105,726,172	27,828	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	5,394,922	0	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,957,528	0	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>II. Total del Pasivo</b>	<b>20,644,596</b>	<b>542,581</b>
i. Otros Activos no Circulantes	0	0			

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF  
 Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2019  
 (PESOS)

IB. Total de Activos No Circulantes	88,163,566	27,828			
I. Total del Activo	211,351,296	108,024,734	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	190,706,700	107,482,153
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	83,369,855	107,482,153
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	107,482,153	0
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-145,308	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	190,706,700	107,482,153
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	211,351,296	108,024,734

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

I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACION Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO  
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019  
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el
1. Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	542,581	0	0	0	20,644,596	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	542,581	0	0	0	20,644,596	0	0
4. Deuda Contingente <sup>1</sup> (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupon Cero <sup>2</sup> (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (informativo)	0			0	
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0

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

I.S.C. PEDRO TOSQUENTO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

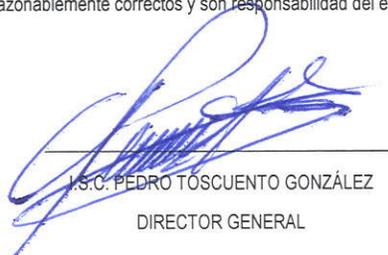
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento ©	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2019 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2019 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2019 (m=g-l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b>				0		0	0	0	0	0
a) APP 1				0		0	0	0	0	0
b) APP 2				0		0	0	0	0	0
c) APP 3				0		0	0	0	0	0
d) APP XX				0		0	0	0	0	0
<b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b>				0		0	0	0	0	0
a) Otros Instrumentos 1				0		0	0	0	0	0
b) Otros Instrumentos 2				0		0	0	0	0	0
c) Otros Instrumentos 3				0		0	0	0	0	0
d) Otros Instrumentos XX				0		0	0	0	0	0
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>				0		0	0	0	0	0

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

  
 I.S.C. PEDRO TÓSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

## CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO

## Balance Presupuestario - LDF

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	199,909,448	199,276,087	199,276,087
A1. Ingresos de Libre Disposición	138,307,322	138,349,690	138,349,690
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	61,602,126	60,926,397	60,926,397
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
<b>B. Egresos Presupuestarios (B = B1+B2)</b>	305,980,124	204,041,970	183,830,240
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	244,377,998	150,479,043	145,703,241
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	61,602,126	53,562,927	38,126,999
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b>	0	107,454,325	107,454,325
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	107,454,325	107,454,325
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)</b>	-106,070,676	102,688,442	122,900,172
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>	-106,070,676	102,688,442	122,900,172
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)</b>	-106,070,676	-4,765,883	15,445,847
<b>Concepto</b>	<b>Aprobado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Pagado</b>
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)</b>	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>IV. Balance Primario</b>	-106,070,676	-4,765,883	15,445,847
<b>Concepto</b>	<b>Estimado/ Aprobado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Recaudado/ Pagado</b>
<b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b>	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
<b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 +G2)</b>	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
<b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)</b>	0	0	0
<b>Concepto</b>	<b>Estimado/ Aprobado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Recaudado/ Pagado</b>
A1. Ingresos de Libre Disposición	138,307,322	138,349,690	138,349,690
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	244,377,998	150,479,043	145,703,241
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	107,454,325	107,454,325
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (v = A1 + A3.1 - B1 + C1)</b>	-106,070,676	95,324,972	100,100,774
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)</b>	-106,070,676	95,324,972	100,100,774
<b>Concepto</b>	<b>Estimado/ Aprobado</b>	<b>Devengado</b>	<b>Recaudado/ Pagado</b>
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	61,602,126	60,926,397	60,926,397
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	61,602,126	53,562,927	38,126,999
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
<b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)</b>	0	7,363,470	22,799,398
<b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)</b>	0	7,363,470	22,799,398

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

## CENTRO DE INFORMACION Y ANALISIS PARA LA INFORMACION DE QUERETARO

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	0	0	0	0	0	0
E. Productos	0	36,724	36,724	36,724	36,724	36,724
F. Aprovechamientos	0	5,644	5,644	5,644	5,644	5,644
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
(H= h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0	0	0	0
(I=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias y Asignaciones	138,307,322	0	138,307,322	138,307,322	138,307,322	0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L= l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición</b>	<b>138,307,322</b>	<b>42,368</b>	<b>138,349,690</b>	<b>138,349,690</b>	<b>138,349,690</b>	<b>42,368</b>
(I = A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)						
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>						
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>						
A. Aportaciones (A= a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	61,602,126	0	61,602,126	60,926,397	60,926,397	-675,729
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	61,602,126	0	61,602,126	60,926,397	60,926,397	-675,729
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>60,926,397</b>	<b>60,926,397</b>	<b>-675,729</b>
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)</b>	<b>199,909,448</b>	<b>42,368</b>	<b>199,951,816</b>	<b>199,276,087</b>	<b>199,276,087</b>	<b>-633,361</b>
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

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

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,479,043</b>	<b>145,703,241</b>	<b>95,324,972</b>
<b>A. Servicios Personales (A= a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>54,427,854</b>	<b>0</b>	<b>54,427,854</b>	<b>24,973,626</b>	<b>24,648,276</b>	<b>29,454,228</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	20,824,544	0	20,824,544	10,045,397	10,045,397	10,779,147
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,381,842	5,284,290	7,666,132	6,288,054	6,288,054	1,378,078
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,666,132	3,403,013	11,069,145	2,964,078	2,964,078	8,105,067
a4) Seguridad Social	5,155,105	0	5,155,105	2,054,653	1,729,302	3,100,452
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,400,231	-8,718,389	8,681,842	3,379,047	3,379,047	5,302,795
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,000,000	31,086	1,031,086	242,397	242,397	788,689
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>1,772,000</b>	<b>437,721</b>	<b>2,209,721</b>	<b>1,752,623</b>	<b>1,752,623</b>	<b>457,098</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	440,000	453,036	893,036	780,041	780,041	112,995
b2) Alimentos y Utensilios	27,000	106,724	133,724	93,479	93,479	40,245
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	150,000	-150,000	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	35,000	252,256	287,256	280,795	280,795	6,461
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	550,000	-2,325	547,675	276,717	276,717	270,958
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	50,000	-50,000	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	65,000	-65,000	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	455,000	-132,170	322,830	296,391	296,391	26,439
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	81,307,468	-23,782,870	57,524,598	27,283,020	23,732,846	30,241,578
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>10,894,000</b>	<b>-60,196</b>	<b>10,833,804</b>	<b>5,137,183</b>	<b>4,633,039</b>	<b>5,696,621</b>
c1) Servicios Básicos	870,000	816,429	1,686,429	1,606,832	1,606,832	79,597
c2) Servicios de Arrendamiento	330,000	2,630,564	2,960,564	2,815,986	2,799,616	144,578
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	114,562	114,562	112,582	112,582	1,980
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	65,756,260	-27,262,140	38,494,120	16,803,370	13,814,388	21,690,750
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	337,000	90	337,090	115,149	115,149	221,941
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	206,931	206,931	206,931	206,931	0
c8) Servicios Oficiales	3,120,208	-229,110	2,891,098	484,987	444,310	2,406,111
c9) Otros Servicios Generales	800,000	0	800,000	205,503	205,503	594,497
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0</b>	<b>52,500</b>	<b>52,500</b>	<b>52,500</b>	<b>52,500</b>	<b>0</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	800,000	-52,500	747,500	153,003	153,003	594,497
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>106,070,676</b>	<b>24,771,166</b>	<b>130,841,842</b>	<b>96,264,271</b>	<b>95,363,994</b>	<b>34,577,571</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	106,070,676	-91,550,743	14,519,933	2,659,452	1,759,175	11,860,481
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	1,040,614	1,040,614	7,888	7,888	1,032,726
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	1,398,342	1,398,342	1,398,342	1,398,342	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	102,686,262	102,686,262	89,595,807	89,595,807	13,090,455
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	3,914,617	3,914,617	2,461,715	2,461,715	1,452,902
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	7,282,074	7,282,074	141,067	141,067	7,141,007
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**  
**Estado Analtico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
17) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,562,927</b>	<b>38,126,999</b>	<b>8,039,199</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>0</b>	<b>43,797</b>	<b>43,797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43,797</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	43,797	43,797	0	0	43,797
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>41,191,950</b>	<b>-14,021</b>	<b>41,177,129</b>	<b>38,733,933</b>	<b>28,735,552</b>	<b>2,443,196</b>
c1) Servicios Básicos	19,500	0	19,500	0	0	19,500
c2) Servicios de Arrendamiento	780,000	-470,975	309,025	309,025	231,768	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,392,450	456,154	40,848,604	38,424,908	28,503,784	2,423,696
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>20,410,176</b>	<b>-28,976</b>	<b>20,381,200</b>	<b>14,828,994</b>	<b>9,391,447</b>	<b>5,552,206</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	300,000	10,924,289	11,224,289	9,575,140	4,937,519	1,649,149
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	1,228,725	1,228,725	0	0	1,228,725
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	11,000,000	-11,000,000	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	9,110,176	-1,181,990	7,928,186	5,253,854	4,453,928	2,674,332
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019  
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III= I + II)</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,240</b>	<b>103,364,171</b>

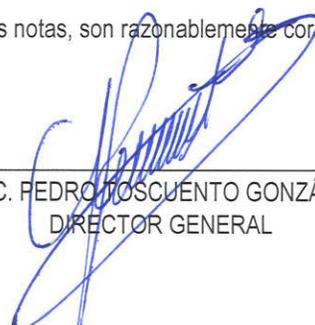
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
 I.S.C. PEDRO TOSUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado</b> <b>(I=A+B+C+D+F+G+H)</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,479,043</b>	<b>145,703,242</b>	<b>95,324,972</b>
A. Oficina del Director General	244,377,998	-14,134,764	230,243,234	134,917,282	130,141,481	95,325,952
B. Coordinación Jurídica	0	288,169	288,169	288,169	288,169	0
C. Coordinación Administrativa y Financiera	0	1,684,116	1,684,116	1,685,096	1,685,096	-980
D. Coordinación de Gestión de Emergencias	0	6,994,423	6,994,423	6,994,423	6,994,423	0
E. Coordinación de Tecnologías	0	3,770,500	3,770,500	3,770,500	3,770,500	0
F. Coordinación de Telecomunicaciones	0	2,778,573	2,778,573	2,778,573	2,778,573	0
G. Órgano Interno de Control	0	45,000	45,000	45,000	45,000	0
H. Unidad de Transparencia	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado</b> <b>(II=A+B+C+D+F+G+H)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,562,927</b>	<b>38,126,999</b>	<b>8,039,199</b>
A. Oficina del Director General	61,602,126	0	61,602,126	53,562,927	38,126,999	8,039,199
B. Coordinación Jurídica	0	0	0	0	0	0
C. Coordinación Administrativa y Financiera	0	0	0	0	0	0
D. Coordinación de Gestión de Emergencias	0	0	0	0	0	0
E. Coordinación de Tecnologías	0	0	0	0	0	0
F. Coordinación de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
G. Órgano Interno de Control	0	0	0	0	0	0
H. Unidad de Transparencia	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,241</b>	<b>103,364,171</b>

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

  
 I.S.C. PEDRO TOSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado</b> <b>(I=A+B+C+D+F+G+H)</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,479,043</b>	<b>145,703,242</b>	<b>95,324,972</b>
A. Oficina del Director General	244,377,998	-14,134,764	230,243,234	134,917,282	130,141,481	95,325,952
B. Coordinación Jurídica	0	288,169	288,169	288,169	288,169	0
C. Coordinación Administrativa y Financiera	0	1,684,116	1,684,116	1,685,096	1,685,096	-980
D. Coordinación de Gestión de Emergencias	0	6,994,423	6,994,423	6,994,423	6,994,423	0
E. Coordinación de Tecnologías	0	3,770,500	3,770,500	3,770,500	3,770,500	0
F. Coordinación de Telecomunicaciones	0	2,778,573	2,778,573	2,778,573	2,778,573	0
G. Órgano Interno de Control	0	45,000	45,000	45,000	45,000	0
H. Unidad de Transparencia	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado</b> <b>(II=A+B+C+D+F+G+H)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,562,927</b>	<b>38,126,999</b>	<b>8,039,199</b>
A. Oficina del Director General	61,602,126	0	61,602,126	53,562,927	38,126,999	8,039,199
B. Coordinación Jurídica	0	0	0	0	0	0
C. Coordinación Administrativa y Financiera	0	0	0	0	0	0
D. Coordinación de Gestión de Emergencias	0	0	0	0	0	0
E. Coordinación de Tecnologías	0	0	0	0	0	0
F. Coordinación de Telecomunicaciones	0	0	0	0	0	0
G. Órgano Interno de Control	0	0	0	0	0	0
H. Unidad de Transparencia	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,241</b>	<b>103,364,171</b>

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

I.S.C. PEDRO ROSCUENTO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACION Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,479,043</b>	<b>145,703,242</b>	<b>95,324,972</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	<b>244,377,998</b>	<b>1,426,017</b>	<b>245,804,015</b>	<b>150,479,043</b>	<b>145,703,242</b>	<b>95,324,972</b>
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	244,377,998	1,426,017	245,804,015	150,479,043	145,703,242	95,324,972
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ord	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,562,927</b>	<b>38,126,999</b>	<b>8,039,199</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	<b>61,602,126</b>	<b>0</b>	<b>61,602,126</b>	<b>53,562,927</b>	<b>38,126,999</b>	<b>8,039,199</b>
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	61,602,126	0	61,602,126	53,562,927	38,126,999	8,039,199
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ord	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>305,980,124</b>	<b>1,426,017</b>	<b>307,406,141</b>	<b>204,041,970</b>	<b>183,830,241</b>	<b>103,364,171</b>

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

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación de Servicios Personales por Categoría**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	54,427,854	0	54,427,854	24,973,626	24,648,275	29,454,228
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	54,427,854	0	54,427,854	24,973,626	24,648,275	29,454,228
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E= e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)</b>	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E=e1+e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>	54,427,854	0	54,427,854	24,973,626	24,648,275	29,454,228

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

I.S.C. PEDRO ROSCENITO GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO**  
**Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2019

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Balance Presupuesto Sostenible (j)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		199,809,448	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		199,809,448	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		306,730,412	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF/Estados Presupuestarios			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF/Estados Financieros presupuestarios			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
<b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>						
<b>a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)</b>						
a.1 Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		N/A	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)		N/A	pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N/A	pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		N/A	pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N/A	pesos	Art. 9 de la LDF	
<b>5 Techo para servicios personales (q)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 b) Estados Presupuestarios/Autorización Órgano de Gobierno		54,427,854	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	Sin comentarios
b. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)		24,548,275	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	Sin comentarios
<b>6 Provisiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos		N/A	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	Sin comentarios
<b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	Sin comentarios
b. Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		N/A	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	Sin comentarios
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)		N/A	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	Sin comentarios
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyectos de Presupuesto de Egresos</b>						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A		Art. 5 y 18 de la LDF	Sin comentarios
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos (Formatos 7 a) y b)		N/A		Art. 5 y 18 de la LDF	Sin comentarios
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A		Art. 5 y 18 de la LDF	Sin comentarios

**CENTRO DE INFORMACION Y ANALISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERETARO**  
**Guia de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2019

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)		N/A		Art. 5 y 18 de la LDF	Sin comentarios
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8		N/A		Art. 5 y 18 de la LDF	Sin comentarios
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>						
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A		Art. 6 y 19 de la LDF	Sin comentarios
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A		Art. 6 y 19 de la LDF	Sin comentarios
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N/A		Art. 6 y 19 de la LDF	Sin comentarios
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública		N/A		Art. 6 y 19 de la LDF	Sin comentarios
<b>3 Servicios personales</b>						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto		54,427,854		Art. 10 y 21 de la LDF	Sin comentarios
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto		N/A		Art. 10 y 21 de la LDF	Sin comentarios
<b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5 Estados de LDF		42,368	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	Sin comentarios
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública Estados de LDF		N/A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	Sin comentarios
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública Estados de LDF		N/A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	Sin comentarios
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública Estados de LDF		N/A	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	Sin comentarios
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)			N/A	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	Sin comentarios
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
1 Análisis Costo -Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	NO APLICA		N/A		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	Sin comentarios
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	NO APLICA		N/A		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	Sin comentarios
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	NO APLICA		N/A		Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	Sin comentarios
<b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>						
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)	NO APLICA, por no tener facultades para su contratación.		N/A	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	Sin comentarios
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)	NO APLICA, por no tener facultades para su contratación.		N/A	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	Sin comentarios

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

  
 I.S. PEDRO ROSCENITO GONZÁLEZ  
 DIRECTOR GENERAL

**CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS  
PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
REPORTE DE HALLAZGOS Y OBSERVACIONES E  
INFORME DE SEGUIMIENTO  
31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Querétaro, Qro., 24 de enero de 2020.

Al H. Consejo Directivo del  
Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro

Hemos llevado a cabo el Estudio y Evaluación del Control Interno del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro, por el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019, siendo la Administración del Organismo la responsable de establecer y mantener los procedimientos de control interno que aseguren la correcta práctica contable establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la razonabilidad de los procedimientos de control interno establecidos basados en nuestra auditoría.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre la razonabilidad de los procedimientos de control interno establecidos siendo las limitaciones inherentes de los mismos las que puedan provocar el incurrir en errores o irregularidades y no ser detectados; asimismo, la proyección de cualquier evaluación a periodos posteriores al revisado está sujeta al riesgo de que los procedimientos puedan llegar a ser inadecuados debido a cambios en las circunstancias o a que el grado de cumplimiento de los procedimientos de control puedan deteriorarse.

Por el ejercicio de 2019 se detectaron observaciones descritas en los anexos DE-012 las cuales no representan eventos de importancia en la operación del Centro, pero podrán fortalecer los procedimientos establecidos.

En nuestra opinión, los procedimientos de control interno establecidos en el Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro mencionados en el primer párrafo correspondientes al ejercicio comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019 satisfacen los objetivos de control de la Administración, proporcionando una seguridad razonable, en todos los aspectos importantes, de prevenir o detectar errores o irregularidades en el curso normal de sus operaciones cumpliendo con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

ASISTENCIA INTEGRAL, SC

CPC José Antonio Peña Sánchez  
Socio Director

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012  
No. 001

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

Descripción del hallazgo

DURANTE NUESTRA REVISIÓN ENCONTRAMOS QUE EL MONTO DE LOS RECURSOS TANTO ESTATALES COMO FEDERALES RESPALDADOS CON FACTURAS VIGENTES ES DE \$155,966,625.24, MIENTRAS QUE EL RECURSO RECIBIDO EN BANCOS Y CONSIDERADO EN EL PRESUPUESTO AL 31/07/2019 ES DE \$129,299,625.24; EXISTIENDO DOS FACTURAS DUPLICADAS CORRESPONDIENTES A LOS FOLIOS 94223E54-3FE5-4D4F-8D22-BD81C576BDF0 CON FECHA DE EMISIÓN DEL 22/02/2019 Y/84754B00-6860-419F-9BE6-83E5BAEAD31 CON FECHA DE EMISIÓN DEL 04/03/2019.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  X Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si Ejercicio de origen  No  X

Hallazgo atendido

Si  X No   
Fecha de solventación 30/08/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$129,929,925.24	\$129,929,925.24 100%	\$26,667,087.0 21%	\$26,667,087.0 21%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

Efectos

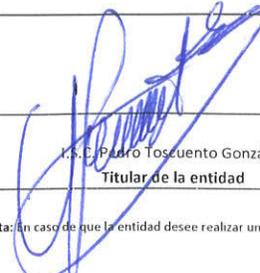
Recomendaciones

Correctivas

SE RECOMIENDA HACER LA CANCELACIÓN DE LAS DOS FACTURAS DUPLICADAS PARA QUE COINCIDA EL INGRESO RECIBIDO CON LO FACTURADO.

Preventivas

SE DEBE PROCURAR CONCILIAR POR LO MENOS UNA VEZ AL MES LOS INGRESOS FACTURADO CON LOS EFECTIVAMENTE RECIBIDOS

			
C.P. Pedro Toscuente González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular de área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 002

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/>	Económico <input checked="" type="checkbox"/>	Control Interno <input type="checkbox"/>
	Rubro afectado		
	Cuenta afectada		

**Descripción del hallazgo**

EN NUESTRA REVISIÓN NOS PERCATAMOS DE QUE LOS SALARIOS ASIMILADOS NO HAN SIDO TIMBRADOS POR LO MENOS HASTA EL 31/07/2019

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No   
Ejercicio de origen

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación 12/11/2019

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$3,593,593.00	\$3,593,593.00 100%	\$3,593,593.00 100%	\$3,593,593.00 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

ART. 99 LISR .- ES OBLIGACIÓN DE LOS PATRONES... (FRAC.III).-EXPEDIR Y ENTREGAR COMPROBANTES FISCALES A LAS PERSONAS QUE RECIBEN PAGOS POR CONCEPTOS A QUE SE REFIERE ESTE CAPITULO, EN LA FECHA EN QUE SE REALICE LA EROGACIÓN CORRESPONDIENTE, LO CUALES PODRAN UTILIZARSE COMO CONSTANCIA O RECIBO DE PAGO PARA EFECTOS DE LA LEGISLACIÓN LABORAL A QUE SE REFIEREN LOS ARTICULOS 132 FRAC. VII Y VIII Y 804 PRIMER PARRAFO FRAC., II Y IV DE LA LEY FEDERAL DE TRABAJO.

**Efectos**

SE INCUMPLE CON LA DISPUESTO FISCALEMENTE EN EL ART. 99 FRAC. III DE LA LEY DE ISR VIEGENTE.

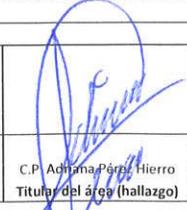
**Recomendaciones**

**Correctivas**

SE RECOMIENDA HACER EL TIMBRADO DEL PERSONAL ASIMILADO A SALARIO LO ANTES POSIBLE PARA NO SEGUIR POSTERGANDO EL CUMPLIMIENTO DE LA LEY FISCAL APLICABLE A ISR.

**Preventivas**

ES IMPORTANTE REALIZAR EL TIMBRADO DE LA NOMINA A LA PAR DE LA DETERMINACIÓN Y LA DISPERSIÓN.

			
I.S.C. Pedro Truenteo González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 003

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control Interno
	<b>Rubro afectado</b>		
	<b>Cuenta afectada</b>		

**Descripción del hallazgo**

DURANTE LA REVISIÓN PUDIMOS OBSERVAR QUE EN EL CALCULO Y ENTERO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA CORRESPONDIENTES A LOS MES DE ENERO Y FEBRERO 2019 NO SE CONSIDERARON LOS SUELDOS PAGADOS AL PERSONAL CONTRATADO COMO ASIMILADO A SALARIOS.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No   
Ejercicio de origen

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación 11/08/2019

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$1,117,600.00	\$1,117,600.00 100%	\$1,117,600.0 100%	\$1,117,600.0 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

DE ACUERDO AL ARTÍCULO 71 DE LA LEY DE HACIENDA DEL ESTADO DE QUERÉTARO: ESTÁN OBLIGADAS AL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA LAS PERSONAS FÍSICAS O MORALES QUE EFECTÚEN PAGOS POR REMUNERACIONES AL TRABAJO SUBORDINADO Y POR CONCEPTO DE HONORARIOS CUANDO SU DOMICILIO, SE UBIQUE EN EL TERRITORIO DEL ESTADO O CUANDO EL SERVICIO SE PRESTE DENTRO DEL TERRITORIO DEL PROPIO ESTADO.

**Efectos**

SE ESTA INCUMPLIENDO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES VIGENTES, POR LO CUAL PUDIERA HACERSE ACREEDOR A UNA SANCIÓN ECONÓMICA.

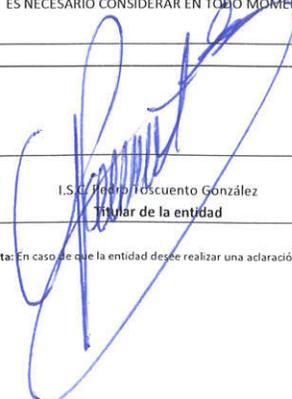
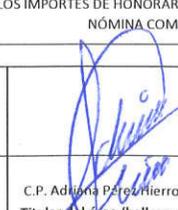
**Recomendaciones**

**Correctivas**

SE DEBEN PRESENTAR COMPLEMENTARIAS PARA CORREGIR LA BASE SOBRE LA CUAL SE ESTA HACIENDO EL CALCULO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA.

**Preventivas**

ES NECESARIO CONSIDERAR EN TODO MOMENTO LOS IMPORTES DE HONORARIOS ASIMILADOS PARA REALIZAR CÁLCULO, ENTERO Y PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA COMO CORRESPONDE.

			
I.S.C. Pedro Toscuente González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del Área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 004

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

Descripción del hallazgo

DURANTE NUESTRA REVISIÓN DETECTAMOS QUE EL IMPUESTO SOBRE NÓMINA CORRESPONDIENTE A FEBRERO 2019, NO SE HA PAGADO A LA FECHA DEL 31/07/2019.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No   
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 10/09/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$194,766.00	\$194,766.00 100%	\$12,659.0 6%	\$12,659.0 6%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

DE ACUERDO AL ARTÍCULO 71 DE LA LEY DE HACIENDA DEL ESTADO DE QUERÉTARO: ESTÁN OBLIGADAS AL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA LAS PERSONAS FÍSICAS O MORALES QUE EFECTÚEN PAGOS POR REMUNERACIONES AL TRABAJO SUBORDINADO Y POR CONCEPTO DE HONORARIOS CUANDO SU DOMICILIO, SE UBIQUE EN EL TERRITORIO DEL ESTADO O CUANDO EL SERVICIO SE PRESTE DENTRO DEL TERRITORIO DEL PROPIO ESTADO.

Efectos

EL INCUMPLIMIENTO DE AL ENTERO Y PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NOMINA PUEDE ACARREAR REPERCUSIONES EN LA CONTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL DE LA ENTIDAD, ASI COMO GENERAR RECARGOS Y ACTUALIZACIONES QUE NO ESTAN CONSIDERADAS DENTRO DEL PRESUPUESTO AUTORIZADO.

Recomendaciones

Correctivas

PRESENTAR EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE NÓMINA CORRESPONDIENTE AL ME DE FEBRERO CONSIDERANDO LOS RECARGOS Y ACTUALIZACIONES QUE LE CORRESPONDAN SEGÚN LA LEY VIGENTE.

Preventivas

EN CUANTO SE TENGA LO PAGADO A LOS TRABAJADORES Y EMPLEADOS ASIMILADOS ES NECESARIO HACER EL CALCULO, ENTERO Y PAGO DE DICHA CONTRIBUCIÓN.

I.S. Pedro Trujento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 005

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

Descripción del hallazgo

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN ENCONTRAMOS QUE EL IMPORTE CALCULADO DE RECARGO POR LA OBLIGACIÓN DE ISR RETENIDO POR SALARIOS DEL MES DE ENERO 2019 NO ESTÁ CALCULADO A LA TASA VIGENTE EN EL EJERCICIO 2019 DE .98 POR MORA MÁS EL 50% IGUAL A 1.47%, EL IMPORTE DE LA OBLIGACIÓN NO PRESENTADA A TIEMPO ES DE \$110,624 QUE MULTIPLICADO POR LA TASA DE RECARGOS DA COMO RESULTADO \$1,626 A PAGAR , MIENTRAS QUE LA ENTIDAD SOLO DECLARA \$1,060 TENIENDO COMO DIFERENCIA \$566 A CARGO.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No   
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 30/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$901,366.00	\$110,624.00 100%	\$110,064.0 12%	\$110,064.0 99%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

DE ACUERDO AL ARTÍCULO 21 DEL CFF CUANDO NO SE CUBRAN LAS CONTRIBUCIONES O LOS APROVECHAMIENTOS EN LA FECHA O DENTRO DEL PLAZO FIJADO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES, SU MONTO SE ACTUALIZARÁ DESDE EL MES EN QUE DEBIÓ HACERSE EL PAGO Y HASTA QUE EL MISMO SE EFECTÚE, DICHS RECARGOS SE CALCULARAN A LA TASA QUE SERÁ LA QUE RESULTE DE INCREMENTAR EN 50% A LA QUE MEDIANTE LEY FIJE ANUALMENTE EL CONGRESO DE LA UNIÓN ARTÍCULO 8 DEL DECRETO POR EL QUE SE EXPIDE LA LEY DE INGRESOS DE LA FEDERACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL DE 2019. TASA DE RECARGOS FIJADA POR EL CONGRESO: AL 0.98 POR CIENTO MENSUAL SOBRE LOS SALDOS INSOLUTOS.

Efectos

Recomendaciones

Correctivas

SE DEBE PRESENTAR DECLARACION COMPLEMENTARIA CON LA TASA CORRECTA DE LOS RECARGOS Y ACTUALIZACIONES QUE LE CORRESPONDAN SEGÚN LA LEY VIGENTE.

Preventivas

[Empty box for preventive recommendations]

I.S.C. Pedro Fossueto González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 006

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

Descripción del hallazgo

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN EFECTUADA ENCONTRAMOS QUE EL RECARGO DE LA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA DE ABRIL DE ISR RETENIDO POR SALARIOS SE ENCUENTRA MAL CALCULADO PUESTO QUE LA EMPRESA HABÍA PAGADO ANTERIORMENTE UNA CANTIDAD INFERIOR A LA CORRECTA Y AL PRESENTAR LA CORRECCIÓN CALCULARON LOS RECARGOS CON LA BASE DEL IMPORTE TOTAL DE LA OBLIGACIÓN, DEBIENDO HABERLOS CALCULADO ÚNICAMENTE SOBRE LA DIFERENCIA DE \$7,330, DANDO A PAGAR \$108.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Sí  No   
 Ejercicio de origen:

Hallazgo atendido

Sí  No   
 Fecha de solventación: 18/12/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$901,366.00	\$161,668.00 100%	\$161,668.0 18%	\$161,668.0 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

ART. 21 PARRAFO IV.- ...LA ACTUALIZACIÓN Y RECARGOS DE LAS DIFERENCIAS CUANDO EL PAGO HUBIERA SIDO MENOS AL QUE CORRESPONDA, LOS RECARGOS SE CAUSARÁN SOBRE EL MONTO DE LO REQUERIDO Y HASTA EL LÍMITE GARANTIZADO, CUANDO NO SE PAGUE DENTRO DEL PLAZO LEGAL.

Efectos

SE ESTA UTILIZANDO PARTE DEL RECURSO PRESUPUESTADO PARA PAGAR RECARGOS QUE NO SON NECESARIOS.

Recomendaciones

Correctivas

PRESENTA UNA DECLARACIÓN COMPLEMENTARIA EN LA CUAL SE CONSIDERE LO ANTES YA PAGADO PARA QUE EL INTERES MORATORIO SEA DETERMINADO ÚNICAMENTE POR LA DIFERENCIA NO CUBIERTA.

Preventivas

			
I.S.C. Pedro Toscaento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 007

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad: Adquisiciones.  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado: ACTIVO FIJO \$41,760  
 Cuenta afectada: MUEBLES OFICINA Y ESTANTERÍA G. CAPITAL \$41

Descripción del hallazgo

LA ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO CON ORDEN DE COMPRA CIAS-CD0023 NO CUENTA CON FOLIO DE CONTROL INTERNO DE ACTIVOS FIJOS.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 11/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado
		En relación al Universo
\$49,996.00	\$49,996.00	\$41,760.00
	100%	84%
		En relación a la Muestra
		\$41,760.00
		84%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

LEY DE ADQUISICIONES ARTÍCULO 66: "LAS MERCANCÍAS, MATERIAS PRIMAS Y BIENES MUEBLES QUE SE ADQUIERAN CONFORME A ESTA LEY, QUEDARÁN SUJETOS AL CONTROL DE ALMACENES A CARGO DEL PODER DEL ESTADO, AYUNTAMIENTO O ENTIDAD PÚBLICA QUE REALICE LA OPERACIÓN, A PARTIR DEL MOMENTO EN QUE LAS RECIBAN"; Y ARTÍCULO 67 FRACCIÓN II: "EL CONTROL DE LOS ALMACENES COMPRENDERÁ, COMO MÍNIMO REGISTRO E INVENTARIO".

Efectos

FALTA DE CONOCIMIENTO Y CONTROL DE LOS ACTIVOS CON LOS QUE CUENTA LA ENTIDAD, SIENDO SUCEPTIBLE ASÍ DE SU DESCUIDO (POR FALTA DE MANTENIMIENTO O DESTROZOS NATURALES O PROVOCADOS), ROBO, EXTRAVÍO, USO INDEBIDO O USO NULO.

Recomendaciones

Correctivas

COLOCAR EN EL ACTIVO EL FOLIO DE CONTROL INTERNO.

Preventivas

APLICAR EL FOLIO INTERNO A TODOS LOS ACTIVOS TAN PRONTO COMO SE CUENTA FÍSICAMENTE CON ELLOS, LLEVANDO UN REGISTRO DE LA "APLICACIÓN AFECTIVA" Y/O "PENDIENTE DE APLICAR" SEGÚN SE VAYA COMPLETANDO EL PROCESO DE ADQUISICIÓN, ESTO ÚLTIMO PARA EVITAR OLVIDAR LLEVAR A CABO LA ACTIVIDAD DESPUÉS DE FINIQUITAR LA COMPRA.

I.S.C. Pedro Toscuente González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. Maria Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 008

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad: Adquisiciones.  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado: ACTIVO FIJO \$85,210,430  
 Cuenta afectada: EQUIPO DEFENSA Y SEGURIDAD G. CAPITAL. \$85,210

Descripción del hallazgo

AL DEPENDER EL CIAS DE OFICIALÍA MAYOR PARA EL PROCESO DE ADQUISICIONES, LA INFORMACIÓN DE LAS LICITACIONES SE MUESTRA CONFUSA Y CARECE DE CUADRO COMPARATIVO ESPECÍFICO DE PROVEEDORES Y SUS OFERTAS.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No   
 Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 11/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$89,595,807.00	\$85,210,430.00 95%	\$85,210,430.00 95%	\$85,210,430.00 95%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

LEY DE ADQUISICIONES ARTÍCULO 37: "LAS ÁREAS DE ADQUISICIONES CORRESPONDIENTES, DEBERÁN ELABORAR TABLA COMPARATIVAS RELATIVAS A ASPECTOS TÉCNICOS ESPECÍFICOS, INDICANDO EN ELLAS CUÁLES OFERTAS LOS CUMPLEN Y CUÁLES NO, ASÍ COMO UNA CLASIFICACIÓN DE LAS QUE SÍ CUMPLEN; DICHAS TABLAS SE ORDENARÁN DE ACUERDO A LAS CONDICIONES QUE OFREZCAN, EMITIENDO UN DICTAMEN PARA TAL EFECTO".

Efectos

POSIBLE INCUMPLIMIENTO DEL PROCESO DE ADQUISICIONES, ADEMÁS DE LA FALTA DE CLARIDAD Y EXACTITUD DE INFORMACIÓN.

Recomendaciones

Correctivas

REUNIR LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE A LAS LICITACIONES DE LA ENTIDAD CONFORME A LA ÓRDEN DE COMPRA EN CARPETAS ELECTRÓNICAS.

Preventivas

CONFORME SE VAYA LLEVANDO A CABO EL PROCESO DE LICITACIÓN, SOLICITAR A OFICIALÍA MAYOR LA INFORMACIÓN GENERADA Y ARCHIVAR EN CARPETAS ELECTRÓNICAS O FÍSICAS EN ORDEN POR FECHA Y ÓRDEN DE COMPRA INDIVIDUAL.

I.S.C. Pedro Roscuento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 009

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

Descripción del hallazgo

EL CÁLCULO DEL FINIQUITO DE DIONICIO MARTÍNEZ GIOVANI INTEGRA COMO BASE PARA EL CÁLCULO DEL ISR SEGÚN EL ARTÍCULO 96 DE LA LISR EL TOTAL (\$977.00) DE LA PRIMA VACACIONAL, A PESAR DE MANTENERSE DENTRO DE LOS LÍMITES DE EXENCIÓN.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No   
 Ejercicio de origen:

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 10/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$977.00	\$977.00 100%	\$977.00 100%	\$977.00 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

ARTÍCULO 93, FRACCIÓN XIV DE LA LISR: "LAS GRATIFICACIONES QUE RECIBAN LOS TRABAJADORES DE SUS PATRONES, DURANTE UN AÑO DE CALENDARIO... ASÍ COMO LAS PRIMAS VACACIONALES QUE OTORGUEN LOS PATRONES DURANTE EL AÑO DE CALENDARIO A SUS TRABAJADORES EN FORMA GENERAL Y LA PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS, HASTA POR EL EQUIVALENTE A 15 DÍAS DE SALARIO MÍNIMO GENERAL DEL ÁREA GEOGRÁFICA DEL TRABAJADOR, POR CADA UNO DE LOS CONCEPTOS SEÑALADOS..."

Efectos

RETENCIÓN DE ISR SUPERIOR A LO DEBIDO, PERJUDICANDO AL TRABAJADOR EN LA DISMINUCIÓN DEL PAGO DE SU FINIQUITO.

Recomendaciones

Correctivas

RECALCULAR LA RETENCIÓN DE ISR CON EL LA EXENCIÓN DE PRIMA VACACIONAL POR EL MONTO TOTAL.

Preventivas

ESTABLECER LOS LÍMITES DE EXENCIÓN DE LAS PERCEPCIONES EN UN CUADRO FORMULADO SEPARADO POR "CONCEPTO", "TOTAL", "GRAVADO" Y "EXENTO". CONSULTA Y ACTUALIZACIÓN CONSTANTE DE LA LISR.

I.S.C. Pedro Tostamento González Titular de la entidad	C.P. Adriano Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Paña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 010

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

**Descripción del hallazgo**

EL CÁLCULO CORRESPONDIENTE A LA LIQUIDACIÓN DE SOLÍS VELAZQUEZ OSCAR, RESPECTO A LA PRIMA DE ANTIGÜEDAD, NO CONSIDERA COMO BASE EL LÍMITE DE MULTIPLICAR DOS VECES LA UMA POR LOS DÍAS DE ANTIGÜEDAD AL AÑO.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si Ejercicio de origen  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación 11/10/2019

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$28,970.00	\$28,970.00 100%	\$28,970.00 100%	\$28,970.00 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

LFT ARTÍCULO 486: "...SI EL SALARIO QUE PERCIBE EL TRABAJADOR EXCEDE DEL DOBLE DEL SALARIO MÍNIMO SE CONSIDERARÁ ESA CANTIDAD COMO SALARIO MÁXIMO...". CONVENIO DE TRABAJADORES DEL ESTADO DE QUERÉTARO ARTÍCULO 18 FRACCIÓN XI: "LA PRIMA DE ANTIGÜEDAD CONSISTIRÁ EN EL PAGO DE 16 DÍAS DE SALARIO POR CADA AÑO DE SERVICIO... ASIMISMO SE PAGARÁ A LOS QUE SE SEPAREN POR CAUSA JUSTIFICADA Y A LOS QUE SEAN SEPARADOS DE SU EMPLEO INDEPENDIENTEMENTE DE LA JUSTIFICACIÓN O INJUSTIFICACIÓN DEL DESPIDO, CUALQUIERA QUE SEA SU ANTIGÜEDAD".

**Efectos**

CÁLCULO IMPRECISO DE PRESTACIONES Y EL DESCONOCIMIENTO DE LOS TRABAJADORES DE LAS PRESTACIONES A LAS QUE TIENEN DERECHO.

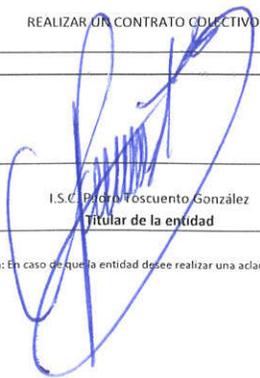
**Recomendaciones**

**Correctivas**

DEFINIR PUNTUALMENTE TODAS PRESTACIONES QUE BRINDAN A LOS TRABAJADORES ANTES DE REALIZAR LA LIQUIDACIÓN O FINIQUITO Y SUS RESPECTIVAS LÍMITACIONES O CARACTERÍSTICAS SEGÚN SEA EL CASO.

**Preventivas**

REALIZAR OIR CONTRATO COLECTIVO CON LAS PRESTACIONES DE LEY PARA LOS TRABAJADORES, AÚN A PESAR DE GUIARSE POR UNA LEY O CONVENIO.

			
I.S.C. Pedro Toscuenco González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 011

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/>	Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

Descripción del hallazgo

NO SE REALIZÓ EL CÁLCULO DE ISR PARA EFECTOS DE RETENCIÓN DE ISR POR CONCEPTO DE LIQUIDACIÓN DE SOLIS VELAZQUEZ OSCAR.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No   
Ejercicio de origen

Hallazgo atendido

Si  No   
Fecha de solventación 10/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$477.00	\$477.00 100%	\$477.00 100%	\$477.00 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

ARTÍCULO 96 DE LA LISR: "QUIENES HAGAN PAGOS POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE ESTE CAPÍTULO ESTÁN OBLIGADOS A EFECTUAR RETENCIONES Y ENTEROS MENSUALES QUE TENDRÁN EL CARÁCTER DE PAGOS PROVISIONALES A CUENTA DEL IMPUESTO ANUAL".

Efectos

NO HAY RETENCIÓN NI ENTERO DEL IMPUESTO.

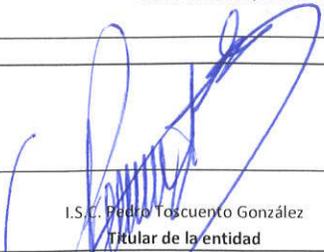
Recomendaciones

Correctivas

REALIZAR EL CÁLCULO DE ISR Y PRESENTAR EL IMPUESTO.

Preventivas

COMPROBAR QUE EL PROCESO SE ESTÁ COMPLETANDO EFECTIVAMENTE, AÚN A PESAR DE QUE EL RESULTADO SE MÍNIMO.

			
I.S.C. Pedro Toscuenteo González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

**DE-012**

No.

<b>Nombre del ente público</b>	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
<b>Ejercicio de revisión</b>	2019		
<b>Despacho de Auditores Externos</b>	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
<b>Área o Unidad</b>	Adquisiciones.		
<b>Tipo de hallazgo</b>	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
<b>Rubro afectado</b>	ACTIVO \$191,400.00		
<b>Cuenta afectada</b>	MUEBLES OFICINA Y ESTANTERÍA G. CAPITAL \$191		

**Descripción del hallazgo**

AL DEPENDER EL CIAS DE OFICIALÍA MAYOR PARA EL PROCESO DE ADQUISICIONES, LA INFORMACIÓN DE LAS LICITACIONES SE MUESTRA CONFUSA Y CARECE DE CUADRO COMPARATIVO ESPECÍFICO DE PROVEEDORES Y SUS OFERTAS.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No   
Ejercicio de origen

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$191,400.00	\$191,400.00 100%	\$191,400.00 100%	\$191,400.00 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

LEY DE ADQUISICIONES ARTÍCULO 37: "LAS ÁREAS DE ADQUISICIONES CORRESPONDIENTES, DEBERÁN ELABORAR TABLA COMPARATIVAS RELATIVAS A ASPECTOS TÉCNICOS ESPECÍFICOS, INDICANDO EN ELLAS CUÁLES OFERTAS LOS CUMPLEN Y CUÁLES NO, ASÍ COMO UNA CLASIFICACIÓN DE LAS QUE SÍ CUMPLEN; DICHAS TABLAS SE ORDENARÁN DE ACUERDO A LAS CONDICIONES QUE OFREZCAN, EMITIENDO UN DICTAMEN PARA TAL EFECTO".

**Efectos**

POSIBLE INCUMPLIMIENTO DEL PROCESO DE ADQUISICIONES, ADEMÁS DE LA FALTA DE CLARIDAD Y EXACTITUD DE INFORMACIÓN.

**Recomendaciones**

**Correctivas**

REUNIR LA INFORMACIÓN CORRESPONDIENTE A LAS LICITACIONES DE LA ENTIDAD CONFORME A LA ÓRDEN DE COMPRA EN CARPETAS ELECTRÓNICAS.

**Preventivas**

CONFORME SE VAYA LLEVANDO A CABO EL PROCESO DE LICITACIÓN, SOLICITAR A OFICIALÍA MAYOR LA INFORMACIÓN GENERADA Y ARCHIVAR EN CARPETAS ELECTRÓNICAS O FÍSICAS EN ORDEN POR FECHA Y ORDEN DE COMPRA INDIVIDUAL.

			
I.S.C. Pedro Toruente González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 013

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

**Descripción del hallazgo**

EL CÁLCULO DEL FINIQUITO DE DIONICIO MARTÍNEZ GIOVANI CONSIDERA PARA EL AÑO 2019 210 DÍAS LABORADOS Y 16.33 DÍAS DE VACACIONES PROPORCIONALES A ELLOS, A PESAR DE QUE POR SU ANTIGÜEDAD LE CORRESPONDEN 20 DÍAS DE VACACIONES AL AÑO.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si Ejercicio de origen  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
 Fecha de solventación: 10/10/2019

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$9,124.00	\$9,124.00 100%	\$9,124.00 100%	\$9,124.00 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

CONVENIO LABORAL DE TRABAJADORES DEL ESTADO DE QUERÉTARO, ARTÍCULO 32 FRACCIÓN VIII: "LOS TRABAJADORES QUE TENGAN UNA ANTIGÜEDAD MAYOR DE 6 MESES DE SERVICIO, DISFRUTARÁN DE DOS PERÍODOS ANUALES DE VACACIONES, DE 10 DÍAS HÁBILES CADA UNO CON GOCE DE SALARIO ÍNTEGRO, EN LAS FECHAS QUE AL EFECTO SE SEÑALEN. TAMBIÉN DISFRUTARÁN DE 1 DÍA HÁBIL MÁS DE VACACIONES EN CADA PERÍODO, POR CADA 5 AÑOS DE ANTIGÜEDAD, DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES DE LA LEY Y LAS PRESENTES CONDICIONES".

**Efectos**

CÁLCULO INCORRECTO DEL FINIQUITO Y POR CONSIGUIENTE DE LA RETENCIÓN DE ISR.

**Recomendaciones**

**Correctivas**

RECALCULAR EL FINIQUITO PERCEPCIÓN POR PERCEPCIÓN Y ASIMISMO CON EL CÁLCULO DEL IMPUESTO.

**Preventivas**

REALIZAR EL CÁLCULO MUNICIOSAMENTE Y ESTABLECER CUADROS FORMULADOS QUE PERMITAN CONOCER LOS DÍAS DE VACACIONES CORRESPONDIENTES SEGÚN LA ANTIGÜEDAD DEL TRABAJADOR.

			
I.S.C. Pedro Tascuente Gonzalez Titular de la Entidad	C.P. Adriana Perez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 014

Nombre del ente público: CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
 Ejercicio de revisión: 2019  
 Despacho de Auditores Externos: ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.  
 Área o Unidad:  
 Tipo de hallazgo:  Económico  Control Interno  
 Rubro afectado:  
 Cuenta afectada:

Descripción del hallazgo

NO SE REALIZÓ EL CÁLCULO DE ISR PARA EFECTOS DE RETENCIÓN DE ISR POR CONCEPTO DE LIQUIDACIÓN DE SOLIS VELAZQUEZ OSCAR.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
 Fecha de solventación: 10/10/2019

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$477.00	\$477.00 100%	\$477.00 100%	\$477.00 100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

ARTÍCULO 96 DE LA LISR: "QUIENES HAGAN PAGOS POR LOS CONCEPTOS A QUE SE REFIERE ESTE CAPÍTULO ESTÁN OBLIGADOS A EFECTUAR RETENCIONES Y ENTEROS MENSUALES QUE TENDRÁN EL CARÁCTER DE PAGOS PROVISIONALES A CUENTA DEL IMPUESTO ANUAL".

Efectos

NO HAY RETENCIÓN NI ENTERO DEL IMPUESTO.

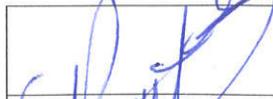
Recomendaciones

Correctivas

REALIZAR EL CÁLCULO DE ISR Y PRESENTAR EL IMPUESTO.

Preventivas

COMPROBAR DE QUE EL PROCESO SE ESTÁ COMPLETANDO EFECTIVAMENTE, AÚN A PESAR DE QUE EL RESULTADO SE MÍNIMO.

			
S.O. Pío Toscuento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. Maria Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No.

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	Control Interno
	<b>Rubro afectado</b>		
	<b>Cuenta afectada</b>		

**Descripción del hallazgo**

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN EFECTUADA ENCONTRAMOS QUE LAS FACTURAS DE LA PÓLIZA 399 DEL 09 DE AGOSTO DE 2019 POR CONCEPTO DE GASOLINA TIENEN COMO MÉTODO DE PAGO PPD Y NO SE ENCUENTRA ADJUNTO EL COMPLEMENTO DE PAGO POR DICHAS FACTURAS.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No   
Ejercicio de origen

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
236,892	\$236,892.30 100%	\$6,917.00 3%	\$6,917.00 3%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

DE ACUERDO A LA "GUIA DE LLENADO DE COMPLEMENTOS DE PAGO" SE DEBE DE EMITIR UN COMPLEMENTO DE PAGO POR CADA UNO DE LO PAGOS QUE SE RECIBAN.

**Efectos**

DE NO LLEVARSE ACABO SE ESTARÍA INCUMPLIENDO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES APLICABLES DE CARÁCTER GENERAL PARA PERSONAS MORALES Y PERSONAS FÍSICAS.

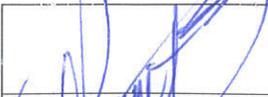
**Recomendaciones**

**Correctivas**

PEDIR AL PROVEEDOR DEL SERVICIO QUE SE EXPLICA EL COMPLEMENTO DEL PAGO, POR LA LIQUIDACIÓN DE DICHA FACTURA.

**Preventivas**

CERCIORARSE QUE TODOS LO PAGOS HECHO A FACTURAS CON METODO DE PAGO PPD SE ESTE EXPIDIENDO SUS COMPLEMENTOS DE PAGO CORRESPONDIENTES.

			
José Pedro Poscuento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 016

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

**Descripción del hallazgo**

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN EFECTUADA, ENCONTRAMOS QUE EN EL REEMBOLSO DE VIÁTICOS DEL JEFE DE ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE SISTEMAS Y BASES DE DATOS RUBÉN BUEN ROSTRO MARTÍNEZ DEL DÍA 02 DE SEPTIEMBRE DE 2019 SE ESTÁN METIENDO GASTOS EROGADOS SIN COMPROBANTES FISCALES POR LA CANTIDAD DE \$680.00 POR CONCEPTOS DE TRASLADOS

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No   
Ejercicio de origen

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$21,918.00	\$21,918.00 100%	\$680.00 3%	\$680.00 3%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

DE ACUERDO AL ARTICULO 29 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION RESPECTO A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES: CUANDO LAS LEYES FISCALES ESTABLEZCAN LA OBLIGACIÓN DE EXPEDIR COMPROBANTES FISCALES POR LOS ACTOS O ACTIVIDADES QUE REALICEN, POR LOS INGRESOS QUE SE PERCIBAN O POR LAS RETENCIONES DE CONTRIBUCIONES QUE EFECTÚEN, LOS CONTRIBUYENTES DEBERÁN EMITIRLOS MEDIANTE DOCUMENTOS DIGITALES A TRAVÉS DE LA PÁGINA DE INTERNET DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. LAS PERSONAS QUE ADQUIERAN BIENES, DISFRUTEN DE SU USO O GOCE TEMPORAL, RECIBAN SERVICIOS O AQUÉLLAS A LAS QUE LES HUBIEREN RETENIDO CONTRIBUCIONES DEBERÁN SOLICITAR EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET RESPECTIVO.

**Efectos**

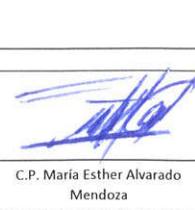
EL NO CONTAR CON LOS COMPROBANTES FISCALES SE ESTARÍA INCUMPLIENDO CON NO DE LOS PROCEDIMIENTOS PARA SOPORTAR EL PRESUPUESTO ASIGNADO.

**Recomendaciones**

**Correctivas**

SE DEBE DE SOLICITAR LO COMPROBANTES FISCALES DE TODOS LOS GASTOS A PESAR QUE HAYA QUE SOLICITARLOS DIRECTAMENTE EN LA PAGINA.

**Preventivas**

			
Sr. Pedro Toscuenteo González Titular de la entidad	Sr. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	Sr. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	Sr. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 017

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

**Descripción del hallazgo**

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN EFECTUADA ENCONTRAMOS QUE LA FACTURA DE EQUIPOS COMERCIALES DE QUERÉTARO SA DE CV POR LA CANTIDAD DE \$149,738.28 DEL 18 DE JULIO DE 2019 CON FOLIO INTERNO 26285 TIENE COMO MÉTODO DE PAGO EN UNA SOLA EXHIBICIÓN, SIN EMBARGO EL PAGO SE REALIZÓ HASTA EL 04 DE OCTUBRE DE 2019, POR LO QUE ES NECESARIO CANCELAR LA FACTURA Y PEDIR UNA REFACTURACIÓN.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación: \_\_\_\_\_

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$129,948.57	\$120,967.00 107%	\$11,607.00 9%	\$11,607.00 9%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

DE ACUERDO A LA GUIA EMITIDA POR EL SAT SOBRE EL LLENADO DE LOS COMPROBANTES FISCALES, ANEXO 20: SE DEBE REGISTRAR LA CLAVE "PPD" (PAGO EN PARCIALIDADES O DIFERIDO), CUANDO SE EMITA EL COMPROBANTE DE LA OPERACIÓN Y CON POSTERIORIDAD SE VAYA A LIQUIDAR EN UN SOLO PAGO EL SALDO TOTAL O EN VARIAS PARCIALIDADES. EN CASO DE QUE AL MOMENTO DE LA OPERACIÓN SE REALICE EL PAGO DE LA PRIMERA PARCIALIDAD, SE DEBE EMITIR EL COMPROBANTE POR EL MONTO TOTAL DE LA OPERACIÓN Y UN SEGUNDO COMPROBANTE CON EL COMPLEMENTO PARA RECEPCIÓN DE PAGO POR LA PARCIALIDAD.

**Efectos**

\_\_\_\_\_

**Recomendaciones**

**Correctivas**

\_\_\_\_\_

**Preventivas**

\_\_\_\_\_

			
I.S.C. Fabian Toscuente González Titular de la entidad	C.F. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 018

Nombre del ente público  
Ejercicio de revisión  
Despacho de Auditores Externos  
Área o Unidad

CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO  
2019  
ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.

Económico  Control Interno

Rubro afectado GASTOS \$9,212

Cuenta afectada 5135-3551 REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE \$92

Descripción del hallazgo

DE ACUERDO A NUESTRA REVISIÓN EFECTUADA ENCONTRAMOS QUE LA FACTURA DE JOSÉ CHÁVEZ CASTRO E HIJOS SA DE CV CON FOLIO INTERNO 15103 DEL 28 DE AGOSTO DE 2019 POR LA CANTIDAD DE \$9,211.56 POR CONCEPTO DE LLANTAS TIENE COMO MÉTODO DE PAGO EN UN SOLA EXHIBICIÓN, SIN EMBARGO EL PAGO SE REALIZA HASTA EL 02 DE OCTUBRE DE 2019.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$110,903.30	\$108,917.00 98%	\$9,211.56 8%	\$9,211.56 8%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

DE ACUERDO A LA GUIA EMITIDA POR EL SAT SOBRE EL LLENADO DE LOS COMPROBANTES FISCALES, ANEXO 20: SE DEBE REGISTRAR LA CLAVE "PPD" (PAGO EN PARCIALIDADES O DIFERIDO), CUANDO SE EMITA EL COMPROBANTE DE LA OPERACIÓN Y CON POSTERIORIDAD SE VAYA A LIQUIDAR EN UN SOLO PAGO EL SALDO TOTAL O EN VARIAS PARCIALIDADES. EN CASO DE QUE AL MOMENTO DE LA OPERACIÓN SE REALICE EL PAGO DE LA PRIMERA PARCIALIDAD, SE DEBE EMITIR EL COMPROBANTE POR EL MONTO TOTAL DE LA OPERACIÓN Y UN SEGUNDO COMPROBANTE CON EL COMPLEMENTO PARA RECEPCIÓN DE PAGO POR LA PARCIALIDAD.

Efectos

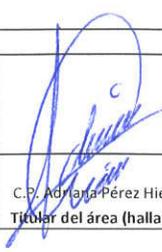
LOS EFECTOS QUE PUDIERA OCASIONAR EL NO PAGAR LA FACTURA ANTES DE LOS 10 DIAS DEL MES SIGUIENTE ES QUE NO SE ESTARIA DEDUCIENDO EL TOTAL DE LA FACTURA EN EL TIEMPO INDICADO, SINO QUE LA DEDUCCION SE VERIA REFLEJADA HASTA QUE SE HAYA REALIZADO EL PAGO

Recomendaciones

Correctivas

ES RECOMENDABLE QUE SE CANCELE LA FACTURA POR METODO DE PAGO EN UNA SOLA EXHIBICION Y SE PIDA REFACTURACION CON FORMA DE PAGO EN PARCIALIDADES

Preventivas

			
I.S. Pedro Toscuente González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No. 019

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	GASTOS \$ 102		
Cuenta afectada	5137-3751 viaticos en el país		

Descripción del hallazgo

EN BASE A NUESTRA REVISIÓN ENCONTRAMOS QUE EN EL REEMBOLSOS DE VIÁTICOS DE LA PLIZA D00051 SE ESTÁN COMPROBANDO GASTOS SIN COMPROBANTES FISCALES POR CONCEPTO DE TAXIS.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$21,918.00	\$21,918.00 100%	\$102.00 0%	\$102.00 0%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

DE ACUERDO AL ARTICULO 29 DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION RESPECTO A LOS COMPROBANTES FISCALES DIGITALES: CUANDO LAS LEYES FISCALES ESTABLEZCAN LA OBLIGACIÓN DE EXPEDIR COMPROBANTES FISCALES POR LOS ACTOS O ACTIVIDADES QUE REALICEN, POR LOS INGRESOS QUE SE PERCIBAN O POR LAS RETENCIONES DE CONTRIBUCIONES QUE EFECTÚEN, LOS CONTRIBUYENTES DEBERÁN EMITIRLOS MEDIANTE DOCUMENTOS DIGITALES A TRAVÉS DE LA PÁGINA DE INTERNET DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. LAS PERSONAS QUE ADQUIERAN BIENES, DISFRUTEN DE SU USO O GOCE TEMPORAL, RECIBAN SERVICIOS O AQUÉLLAS A LAS QUE LES HUBIEREN RETENIDO CONTRIBUCIONES DEBERÁN SOLICITAR EL COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET RESPECTIVO.

Efectos

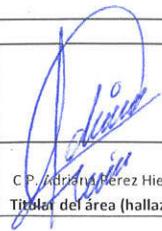
LOS EFECTOS QUE TIENE EL NO PEDIR O SOLICITAR UN COMPROBANTE FISCAL AL MOMENTO DE RECIBIR UN SERVICIO ES QUE SE ESTA PERDIENDO EL DERECHO DE PODER DEDUCIR AQUELLOS GASTOS EN LOS QUE ESTA INCURRIENDO EL EMPLEADO QUE PODRIAN BENEFICIAR A LA ENTIDAD

Recomendaciones

Correctivas

SOLICITAR LOS COMPROBANTES FISCALES AL MOMENTO DE RECIBIR EL SERRVICIO O EL BIEN A NOMBRE DE LA ENTIDAD.

Preventivas

			
J.S.C. Pedro Toscuento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 020

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input type="checkbox"/> Económico	<input checked="" type="checkbox"/> Control Interno	
Rubro afectado	ACTIVO FIJO \$ 94,088		
Cuenta afectada	1246-7 Herramientas y maquinas \$94		

**Descripción del hallazgo**

DURANTE NUESTRA EFECTUADA EN LA INSPECCIÓN FÍSICA DE LOS ACTIVOS FIJOS ENCONTRAMOS QUE 2 MULTÍMETROS MARCA FLUKE NO FUERON LOCALIZADOS NI SE TIENE SOPORTE DE A QUIEN LE FUERON ASIGNADOS.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación 23/01/2020

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$394,014.00	\$394,014.00 100%	\$94,088.00 24%	\$94,088.00 24%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

MERCANCÍAS, MATERIAS PRIMAS Y BIENES MUEBLES QUE SE ADQUIERAN CONFORME A ESTA LEY, QUEDARÁN SUJETOS AL CONTROL DE ALMACENES A CARGO DEL PODER DEL ESTADO, AYUNTAMIENTO O ENTIDAD PÚBLICA QUE REALICE LA OPERACIÓN, A PARTIR DEL MOMENTO EN QUE LAS RECIBAN. EL CONTROL DE LOS ALMACENES COMPRENDERÁ, COMO MÍNIMO, LOS SIGUIENTES ASPECTOS: I. RECEPCIÓN; II. REGISTRO E INVENTARIO; III. GUARDA Y CONSERVACIÓN; IV. DESPACHO; V. SERVICIOS COMPLEMENTARIOS; Y VI. BAJA.

**Efectos**

LOS EFECTOS DE NO TENER UN SOPORTE DE A QUIEN SE LE ASIGNAN HERRAMIENTAS ES QUE LAS HERRAMIENTAS SE PUEDEN PERDER FACILMENTE Y NO HAY UN RESPONSABLE QUE RESPONDA POR ESOS ARTICULOS

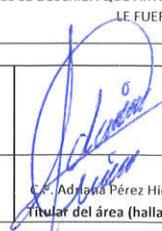
**Recomendaciones**

**Correctivas**

REALIZAR UN RASTREO DEL ACTIVO PARA SABER CUAL ES U UBICACIÓN REAL, Y HACER UNA CARTA DE RESPONSIBA DE QUIEN ESTE ACARGO DE DICHO ACTIVO.

**Preventivas**

TENER DOCUMENTOS DE RESGUARDO EN LOS CUALES SE DESCRIBA QUE ARTICULOS SE ESTAN ENTREGANDO, EL AREA AL QUE LO ENTREGARON Y AL PERSONAL QUE LE FUERON ASIGNADOS.

			
I. C. Pedro Tosuento González Titular de la entidad	C.P. Adriana Pérez Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. Maria Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 24 de enero de 2020

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

**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No. 021

Nombre del ente público	CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS PARA LA SEGURIDAD DE QUERÉTARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	ASISTENCIA INTEGRAL, S.C.		
Área o Unidad			
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

**Descripción del hallazgo**

SE ENCONTRO EL CASO DE LA COMPRA DE 4 TOLDOS LOS CUALES ESTABAN REGISTRADOS COMO ACTIVO FIJO Y SON EN REALIDAD GASTO AL NO SUPERAR LAS 70 UMAS QUE SE CONSIDERAR PARA SER CAPITALIZABLES COMO ACTIVO FIJO.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación 08/01/2020

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
	0%	0%	0%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

LOS BIENES MUEBLES E INTANGIBLES CUYO COSTO UNITARIO DE ADQUISICIÓN SEA IGUAL O SUPERIOR A 70 VECES EL VALOR DIARIO DE LA UMA, SE REGISTRARÁN CONTABLEMENTE COMO UN AUMENTO EN EL ACTIVO NO CIRCULANTE Y SE DEBERÁN IDENTIFICAR EN EL CONTROL ADMINISTRATIVO PARA EFECTOS DE CONCILIACIÓN CONTABLE. EXCEPTO EN EL CASO DE INTANGIBLES, CUYA LICENCIA TENGA VIGENCIA MENOR A UN AÑO, CASO EN EL CUAL SE LE DARÁ EL TRATAMIENTO DE GASTO DEL PERÍODO.

**Efectos**

**Recomendaciones**

**Correctivas**

REALIZAR LA RECLASIFICACIÓN AL GASTOS DEL EJERCICIO 2019

**Preventivas**

CONSIDERAR COMO MINIMO EL MONTO DE LAS 70 UMAS POR PIEZA PARA SER CAPITALIZABLES COMO ACTIVO FIJO.

			
I.S.C. Pedro José Cueto González Titular de la entidad	C.P. Adriana Porro Hierro Titular del área (hallazgo)	C.P. María Esther Alvarado Mendoza Gerente de Firma de Auditores	C.P.C. José Antonio Peña Sánchez Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 21 de enero de 2020

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

Corregidora Norte 62 - 2º Piso Despacho 201, Centro  
76000 Santiago de Querétaro, Qro.  
Tels. 01 (442) 212-4320 / 212-4217  
atencionclientes@aiws.com.mx

Santiago de Querétaro, Qro., 24 de enero de 2020.

Al H. Consejo Directivo del  
Centro de Información y Análisis para la  
Seguridad de Querétaro

Dando seguimiento a las salvedades y observaciones del ejercicio anterior, de acuerdo con la Información proporcionada y analizada, no se detectaron observaciones ni se proporcionaron recomendaciones en la revisión de los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2018 del Centro de Información y Análisis para la Seguridad de Querétaro.

Por lo anterior, se expide el presente escrito para solventar lo solicitado en el apartado 1.3 de los "Términos de Referencia" del Oficio No. SC/DMGM/000117/2019.

  
\_\_\_\_\_  
CPC José Antonio Peña Sánchez  
Socio Director