



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

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

Se informa que al cierre del mes de Diciembre de 2023, en el rubro de 111 Efectivo y Equivalentes tiene un saldo de \$280,816,438. integrado como sigue:

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	\$ 202,299	\$
BANCOS/TESORERÍA	\$ 280,576,126	\$ 46,138,403
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS (fideicomiso)	\$ 1,000	\$ 1,000
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 37,014	\$ 370,022
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$	\$
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$	\$
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$	\$
Suma	\$ 280,816,438	\$ 46,509,425



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bancos/Tesorería

Se informa que el importe de \$280,576,126, representa el monto de efectivo disponible propiedad de AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO, en instituciones bancarias, integrado como sigue:

Banco	Importe
CTA.0193937607 BBVA PRINCIPAL	36,165
CTA. 0194793455 BBVA CREDENCIALES	81,938
CTA. 0198462151 BBVA PROV NÓMINA	4,643
CTA. 0112374064 BBVA MULTAS IMPUGNADAS	13,627,005
CTA. 0116949991 BBVA SISAI 2.0	20,005
CTA. 0118134790 BBVA FEIEF 2021	17,876
CTA. 0118267766 PARTICIPACIONES 2022	25,921
CTA 0118267847 ENSI TRANS FR 2022 ISN V11	25
CTA. 0118267863 SUBSI TRANS FR 2022 GEQ E22	62
CTA. 0118496188 SUBSI TRANS TA 2022	0
CTA. 0118592365 BBVA ALCANCIAS	2
CTA. 0118894043 FF IQT GEQ21	2
CTA. 0118893888 AGENTES GEQ21	70
CTA. 0119356053 RECURSO ESTATAL 2022	1,682,387
CTA. 0119949542 PARTICIPACIONES FED 2023	25,001,642
CTA. 0120027553 ISN 2023	1,378,217
CTA. 0120027278 RE PARTIC 2023 B	1,388,013
CTA. 0120133604 RECURSO ESTATAL 2023	11
CTA. 0120577609 INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2022	420,330
CTA. 0120625795 INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2021	1
CTA. 0121378066 RECURSO ESTATAL 2023 B	317,083
CTA. 0121386514 INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2023	5
CTA. 0121439677 CCPOTEQ	-
CTA. 65510088198 IMPULSO QUERÉTARO	236,574,722
Suma	\$ 280,576,126



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La cuenta 0112374064 de BBVA México SA., esta restringida y representa el totalidad de multas impugnadas cuyos cheques no fueron cobrados al cierre del mes de Diciembre de 2023 y por cuyo importe se realizó una provisión para su cobro en el rubro de Pasivos a Largo Plazo.

Inversiones Temporales

El contrato 2045545439 representa el monto de efectivo en inversión del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO, la cual se efectúa en títulos de Fondos de Inversión sin vencimiento, su importe se integra por:

Banco	Importe
BBVA CONTRATO 2045545439	37,014
Suma	\$ 37,014

Fondos con Afectación Específica

Se informa que al cierre del mes de Diciembre de 2023, el AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO no cuenta con fondos de afectación específica en los cuales se depositen recursos por Tipo de Programa o por Fondo Especifico.

Fondo de Especificación Específica	Importe
Fondo destinado a Op. No recurrentes	\$.00
Suma	\$ -

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

- Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Derechos a Recibir Dinero	2023	2022
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	-
Sub-Total	\$ -	\$ -
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	-
Sub-Total	\$ -	\$ -
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	-
Sub-Total	\$ -	\$ -
d) Mayor a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ -	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	\$ -	-
Sub-Total	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuentas X Cobrar	2023	%	Características Cualitativas
Ingresos PVPBS		0%	Cuenta por cobrar por Ordenes de pago emitidas del mes cuyo cobro normalmente se realiza en el mes siguiente, con vencimiento menor de 90 días.
Suma	\$ -	100%	

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Los Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Vencimiento	Deudores Div	2023	%	Características Cualitativas
	Suma	\$	100%	

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

- Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Se creó el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERV.	2023	%
-----------------------------------	------	---

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Menor o igual a 90 días

ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST DE SERV.	16,000,000	100%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	-	0%
ANT. A PROV POR ADQU DE BIENES INTANGIBLES	-	0%
ANT. A CONT. POR OBRAS PÚBL.	-	0%
OTROS DER. A RECIBIR BIENES O SERV.	-	0%
Sub-Total	\$ 16,000,000	100%

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

ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST DE SERV.	-	100%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	-	0%
ANT. A PROV POR ADQU DE BIENES INTANGIBLES	-	0%
ANT. A CONT. POR OBRAS PÚBL.	-	0%
OTROS DER. A RECIBIR BIENES O SERV.	-	0%
Sub-Total	\$	100%

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

ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST DE SERV.	-	100%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	-	0%
ANT. A PROV POR ADQU DE BIENES INTANGIBLES	-	0%
ANT. A CONT. POR OBRAS PÚBL.	-	0%

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OTROS DER. A RECIBIR BIENES O SERV.	-	0%
Sub-Total	\$	100%

d) Mayor a 365 días

ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST DE SERV.	-	100%
ANT. A PROV. POR ADQ. DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	-	0%
ANT. A PROV POR ADQU DE BIENES INTANGIBLES	-	0%
ANT. A CONT. POR OBRAS PÚBL.	-	0%
OTROS DER. A RECIBIR BIENES O SERV.	-	0%
Sub-Total	\$	100%
Total	\$ 16,000,000	

El saldo correspondiente al saldo de Anticipos a Proveedores es mayor a 90 días:

1) FACT 657 ANTICIPO \$16,000,000.00 26/12/2023 AMEQ/ADM/LPN/2023-063 SERVICIO INTEGRAL DE AUTOCONSUMO DE COMBUSTIBLES Y ADITIVOS PARA AUTOBUSES, IMPORTADORA Y EXPORTADORA OBEGAR SA DE CV

Otros Activos Circulantes

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	2023	2022
Valores en Garantía	-	55,485
Suma	\$	\$ 55,485

Activo no Circulante

TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	2023	2022
Otros Valores a Largo Plazo	55,485	-
Suma	\$ 55,485	\$

Se realizó un depósito por la Garantía del Juicio de Amparo con la C. Marcela Martínez Téllez en base al número de Expediente 123/2015/1 y, a solicitud de la Dirección Jurídica del IQT, por un importe de \$55,485.00 el 29 de Diciembre 2020.

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

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquellos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos.

Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

El Instituto no cuenta con procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

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				
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				
BIENES EN TRANSITO				

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

Al cierre del mes de Diciembre de 2023, la entidad cuenta con bienes susceptibles de considerarse dentro del rubro de Almacén por un importe de \$452,368.68., por lo tanto se aplica el método de valuación PEPS

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES			
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	PEPS	REFLEJAR COSTO DE ADQUISICIÓN	NO APLICA
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

- **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se creo el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel, se realizo la aportación al Fideicomiso la cantidad de \$15,000,000.00 para Fondo Revolvente, Se realizo una ampliación al Fondo en el mes de agosto 2023 por \$12,380,577.50, teniendo un total de \$27,380,578.



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

al cierre del mes de Diciembre de 2023, la entidad si cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo.

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	FIDEICOMISO 5675/2022 GFM	27,380,578	sin afectación
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES			
TOTAL		\$ 27,380,578	

A continuación se detallan los movimientos que afectan el Fondo Revolvente del Fideicomiso Número 5675/2022 GFM



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SALDO FONDO	PROVEEDOR	FACTURA	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO
24/08/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	84510	15,000,000.00		15,000,000.00
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87042	12,380,577.50		27,380,577.50
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87043	3,413,582.56		30,794,160.06
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87044	546,714.57		31,340,874.63
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87045	145,093.00		31,485,967.63
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87046	290,941.08		31,776,908.71
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87047	384,531.12		32,161,399.83
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87047	307,472.80		32,468,872.63
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87113	1,024,151.81		33,493,024.44
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87114	2,603,927.07		36,096,951.51
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87115	1,607,032.48		37,703,983.99
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87117	1,497,262.98		39,201,246.97
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87118	2,764,872.08		41,966,119.05
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87121	4,429,189.71		46,395,308.76
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87123	228,987.90		46,624,296.66
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87124	329,337.32		46,953,633.98
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87125	218,576.08		47,172,210.06
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87126	211,131.50		47,383,341.56
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87127	478,615.10		47,861,956.66
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87128	757,114.01		48,619,070.67
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	981		3,413,582.56	45,205,488.11
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	981		546,714.57	44,658,773.54
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	86674	145,993.00		44,804,766.54
01/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	88 5	239,841.08		45,044,607.62
01/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	88	384,531.12		45,429,138.74
01/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	DO37AMC378	307,472.80		45,736,611.54
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	988	1,024,151.81	42,506,624.33	41,712,462.21
01/12/2023	ENTRE SA DE CV	31	2,603,927.07	39,902,697.26	38,108,535.14
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	988	1,607,032.48	36,501,502.62	34,506,502.62
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	986	1,497,262.98	36,798,481.80	33,009,239.64
01/12/2023	ENTRE SA DE CV	33	2,764,872.08	34,034,529.72	30,244,657.56
01/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	989	4,429,189.71	29,024,340.01	25,815,467.85
01/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	5543AA1 1899	228,987.90	29,375,322.11	23,586,479.95
01/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	86	329,337.32	29,046,014.79	23,257,142.63
01/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	88 7	218,576.08	28,827,438.11	23,038,566.55
01/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	86866	211,131.50	28,616,306.61	22,827,175.05
01/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	26	478,615.10	28,137,691.51	22,348,560.45
01/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	28	757,114.01	27,380,577.50	21,591,446.44
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87250	3,205,197.61		18,386,248.83
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87251	251,825.40		18,638,074.23
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87253	320,958.54		18,959,032.77
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87254	223,947.00		19,182,979.77
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87255	246,890.00		19,429,869.77
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87256	424,158.75		19,854,028.52
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87257	1,251,167.45		21,105,191.00
06/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	995		3,205,197.61	17,900,000.00
06/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	A9AC57976AE		251,825.40	17,648,174.60
06/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	88	320,958.54		17,969,133.14
06/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	88 9	223,947.00		18,193,080.14
06/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87058	246,890.00		18,439,970.14
06/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	28	424,158.75		18,864,128.89
06/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1000		1,251,167.45	17,612,961.44
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87288	204,579.00		17,408,382.44
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87289	1,827,334.63		19,235,717.07
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87290	1,452,997.48		20,688,714.55
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87291	233,688.00		20,922,402.55
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87292	354,024.02		21,276,426.57
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87293	230,332.56		21,506,759.13
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	FAC 87294	387,788.83		21,894,547.96
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87081		204,579.00	21,689,968.96
14/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1004		1,827,334.63	19,862,634.33
14/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1007		1,452,997.48	18,409,636.85
14/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	AC8376AC1F		233,688.00	18,175,948.85
14/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	89 1		354,024.02	17,821,924.83
14/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	89 1		230,332.56	17,591,592.27
14/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	30		387,788.83	17,203,803.44
14/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87283	1,887,342.50		15,316,460.94
14/12/2023	PERSONAL DE QUERÉTARO SA DE CV	262		1,887,342.50	13,429,118.44
26/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87084	992,610.00		12,436,508.44
26/12/2023	PERSONAL DE QUERÉTARO SA DE CV	368		992,610.00	11,443,898.44
27/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	100064	19,246,425.17		9,517,473.27
27/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	89 4		193,873.58	9,323,600.00
27/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	89		283,026.86	9,040,573.14
27/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	C37998298AI		185,133.10	8,855,439.84
27/12/2023	ENTRE SA DE CV	35		861,986.84	8,000,000.00
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1013		2,109,708.82	5,890,291.18
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1009		2,711,885.27	3,178,405.91
27/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	89 9		192,949.04	2,985,456.87
27/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	96		318,457.46	2,667,000.00
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	FACT 59AA42CF8E8		570,166.95	2,096,833.05
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1024		4,432,005.97	1,664,827.08
27/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	37		494,625.13	1,170,201.95
27/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87647	241,424.50		928,777.45
27/12/2023	CIRO BUS SA DE CV	FACT 4A706811K05		663,756.83	265,020.62
27/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	F35		382,429.70	226,590.92
27/12/2023	SISTEMA DE TRANSPORTE EN QUERÉTARO	FACT 33		72,622.50	153,968.42
27/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87305		263,423.50	127,544.92
27/12/2023	AUTOTRANSPORTES CORREGIDORA	89 7		220,030.98	105,513.94
27/12/2023	TRANSPORTES SUBURBANOS QUERÉTARO A PASAJE	98		334,772.98	72,041.96
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1017		2,179,294.36	50,742.60
27/12/2023	MOVILOIRO BUS SA DE CV	1020		1,709,866.30	48,932.70
27/12/2023	AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO	87287		329,197.00	15,316,460.94

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

Al cierre del mes de Diciembre de 2023, la entidad cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo, por lo tanto la AMEQ adquirió 99 acciones de participaciones y Aportaciones de Capital en la empresa CCPOTEQ por un importe de \$99,000. y se tienen aportaciones de septiembre 2023 a diciembre 2023 que están pendientes de protocolizar por un total de \$ 8,563,108.40

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 EXTERNO	8,662,108.40
TOTAL	\$8,662,108.40

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Bienes Muebles

En el rubro de Bienes Muebles, el saldo al cierre del mes de Diciembre de 2023 es de \$1,019,882,469 y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	221,946,932	181,715,979
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,164,342	1,171,882
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	774,568,246	8,251,606
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	22,202,949	18,156,356
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,019,882,469	\$ 209,295,824



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se hace mención que en el año 2022 se adquirió en el mes de octubre 2022 activos de equipo de Computo por un importe total de \$4,391,420.12 pesos en varias facturas, algunos artículos su valor es menor a 70 UMAS pero como se integra en un equipo por usuario (laptop, monitor, kit de teclado y mouse) se registra como activo. Se adquirió en marzo 2023 08 MOTOCICLETA SUZUKI V-STROM 250 ABS 2022 al proveedor JORGE RICARDO INNES HUERTA por un importe total de \$1,486,400, Se adquirió en abril 2023 11 automóviles Sentra con un costo unitario de \$453,100 dando un total de \$4,984,100 al Proveedor Autocom Nova SAPI de CV, Se Adquirió en Mayo 2023 Impresora Laser Multifuncion HP M528DN al Proveedor Technosolutions Queretaro S.A. de C.V. Fact FAC3064 por un importe de \$48,952.00, Se adquirieron equipos de GPS con el proveedor EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO SA DE CV por un importe de \$11,914.36 el 30 de junio 2023; se adquirió cámaras con el proveedor COMUNICACION CENTRAL DE QUERETARO, S.A. DE C.V. por un importe de \$11,946.84; se adquirió (250) Terminales de Recarga Factura: A-10520, 77 NR TEC DESARROLLOS TECNOLOGICOS S.A. DE C.V. el 30 de junio 2023 por un importe de \$3,014,500.70; Se adquirieron 300 celulares MOTOROLA G53-5G XT2335-13G53 AZUL el 29 de agosto 2023 al proveedor 45grados Diseño S.C. por un importe total de \$2,309,700.36 pesos; Se adquirió a EQUIPOS COMERCIALES DE QUERÉTARO SA DE CV fact B35467 el 24/10/2023 mesas y sillas y archivero para equipar área de cocina por un importe de \$128,501.61. Se adquirió el 17 oct 2023 en varias facturas al proveedor EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO SA DE CV varios equipos por fact FMNI 17794 impresora por un importe de \$21,962.67, fact FMNI 17792 8 tables galaxi por \$96,020.16, fact FMNI 17796 20 lap top por un importe de \$1,076,085.60, fact FMNI 17795 4 monitores por un importe de \$65,052.80; el 24 de oct 2023 se adquirió 250 terminales de recarga al proveedor NR TEC DESARROLLOS TECNOLOGICOS SA DE CV fact A-10714 por un importe \$3,014,500.70 y también se adquirió el 25 de oct 2023 fact A10780 100 validadores por un importe de \$5,399,097; se adquirieron en el mes de octubre 2023 48 autobuses con un costo unitario de \$5,033,500 a DAIMLER VEHICULOS COMERCIALES MEXICO por un importe de \$241,608,000; al EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO el 17 de oct 2023 se adquirió fact FMNI17793 1 UPS CYBERPOWER 3000 VA por un importe de \$31,894, se adquirió activo para paseo 5 de febrero contrato AMEQ/ADM/AD/2023/064 dos fact A10899 y A10900 por un importe de \$10,413,541.26 en dic 2023, se adquirieron validadores por un importe de 3 fact de \$16,197,291.12 del proveedor NR TEC DESARROLLOS TECNOLOGICOS SA DE CV dic 2023, se adquirieron 38 autobuses tipo A por \$191,273,000 y 20 autobuses tipo C por \$181,250,000 al proveedor DAIMLER VEHICULOS COMERCIALES MEXICO en dic 2023

Se dieron de baja con oficio AMEQ/ADM/SG/024/2023 un Celular \$4,999 y una cámara Personal \$7,540 en el mes de Mayo 2023. se dio de baja Aveo 2019 por siniestro OFICIO AMEQ/ADM/SG/027/2023 LSGHD52H1KD108425 \$256,360, en agosto se dio de baja por oficio AMEQ/ADM/SG/037/2023 un Celular \$4,999; se adquirió 7 creative cloud for teams all apps-team1y por \$240,922 EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO SA DE CV fact FMNI17884 en dic 2023

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

En el rubro de Bienes Inmuebles, el saldo al cierre del mes de Diciembre de 2023 es de \$56,405,956.27 y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
TERRENOS	\$ 47,400,011	\$ 47,400,011
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 9,005,945	\$ 9,005,945
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 56,405,956	\$ 56,405,956



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El valor del Terreno se revaluó a Valor Catastral 2020 de acuerdo a lo establecido en el artículo 27 de la LGCG, cuyo impacto fue por la cantidad de \$7,000,010.00 y sin reevaluación para el 2021; se revaluó a Valor Catastral 2022, cuyo impacto fue por la cantidad de \$2,400.001.00

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

En el rubro de Activos Intangibles, el saldo al cierre del mes de Diciembre de 2023 es de \$8,073,886 y se integra como sigue:

Concepto	2022	2022
SOFTWARE	5,322,944	4,394,944
LICENCIAS	2,750,942	2,210,995
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 8,073,886	\$ 6,605,939

El Instituto registra los activos fijos, de acuerdo a lo establecido en el Reglas Especificas de Registro y Valoración de Patrimonio; dichos bienes se deprecian y amortizan con base a los Parámetros de Estimación de Vida Útil, ambos documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Se hace mención que se adquirió un software en febrero 2023 contrato IQT/ADM/IR/2022/078 desarrollo de software para automatizar la validación de información del beneficiario por \$928,000, se adquirio en oct 2023 a EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO SA DE CV fact FMNI 17834 20 licencias office por un importe de \$299,025., se adquirio el 30/11/2023 7 creative cloud for teams all apps-team1y fact 17884 EQUIPOS Y SISTEMAS RAIGO SA DE CV \$240,922

Depreciaciones y amortizaciones de Bienes Inmuebles e Muebles, Intangibles.

La depreciación se empieza a realizar a partir de las adquisiciones en el ejercicio 2013. el método de depreciación es en Línea Recta.



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 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 del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO se encuentran en Buen estado y en Uso.

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
EDIFICIO NO HABITACIÓN	\$ 217,996.20	\$ 1,485,981.00	LINEA RECTA	3.3% Edificios no Habitacionales	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien.

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 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: Todos los Activos del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO se encuentran en Buen estado y en Uso.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 16,499,204	\$ 152,849,226	LINEA RECTA	10% Muebles y 33.3% Equipo de Computo	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 74,106	\$ 1,137,634	LINEA RECTA	33.3% Equipo y Aparatos Audiovisuales	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	\$			
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 12,270,716	\$ 17,658,687	LINEA RECTA	20% .	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$	\$			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 1,893,527	\$ 8,224,259	LINEA RECTA	10% .	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$	0			
TOTAL	\$30,737,553	\$179,869,806			



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles, el monto AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 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 del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO se encuentran en Buen estado y en Uso.

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
SOFTWARE	\$ 922,928	\$ 4,652,692	LINEA RECTA	33.30%
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$	\$		
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	\$	\$		
LICENCIAS	\$ 484,373	\$ 1,634,391	LINEA RECTA	33.30%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$	\$		
TOTAL	\$1,407,301	\$6,287,084		

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
SUMA	\$.00	\$.00

- Estimaciones y Deterioros**

- Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

El instituto no cuenta con Reservas de Cobro Dudoso, Reservas de Almacén o Estimaciones por Perdida de Cuentas Incobrables o Deterioro de Activos Biológicos.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

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



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 25,816,466	\$ 27,500,919
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 13,604,987	\$ 14,093,935
Suma de Pasivo	\$ 39,421,452	\$ 41,594,854

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Nada que reportar al cierre del ejercicio 2023

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: ISN \$140,001, IVA \$321,982, se paga en Enero 2024.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones devengadas y no pagadas del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO, con vencimiento menor o igual a doce meses \$25,326,855, se pagan en 2024 y Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo. \$27,628

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

En este Rubro tenemos como Pasivo a Largo Plazo la provisión para Demandas y juicios a Largo Plazo por un importe de \$13,604,987.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se realizaron las gestiones necesarias para la contratación del Despacho Lockton México, Agentes de Seguros y Fianzas SA de CV, quien realizó el Estudio Actuarial del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO al Cierre del Ejercicio Fiscal 2022 de Acuerdo a la NIF-D3 Beneficios a Empleados, el cual arrojó un Resultado a la fecha mencionada por un importe de \$70,234,530.00; Dicho importe no está registrado en la cuenta 2.2.6.2 Provisión para Pensiones a Largo Plazo toda vez que el Consejo Nacional de Armonización Contable aún no emite los lineamientos para su registro.

CONTINGENCIA	MONTO
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	7,414,350
INDEMNIZACIONES	2,138,420
PLAN DE JUBILACIÓN	57,757,662
BONO DE ANTIGÜEDAD	2,924,098
TOTAL	\$ 70,234,530

1. Se elaborará una relación de las cuentas y 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 informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	-	100%
PROVEEDORES POR PAGAR	25,326,855	100%
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-
TRANSFERENCIAS OTORGADAS (subsídios)	-	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	461,983	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	27,628	100%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
Sub-Total	\$ 25,816,466	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	-	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	-	
PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	13,604,987	100%
PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	-	
Sub-Total	\$	13,604,987
TOTAL	\$	39,421,452

Se informa que los pasivos antes señalados son factibles de pago.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en 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.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
-----------------------	-------	----------------------

a) Menor o igual a 90 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	-	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-	
Sub-Total	\$ -	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	-	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-	
Sub-Total	\$ -	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	-	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-	
Sub-Total	\$ -	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	-	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	-	
Sub-Total	\$ -	

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

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. 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 informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTOS	-	
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	-	
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	-	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	-	
IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	-	
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	-	
IMPUESTOS ECOLÓGICOS	-	
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	-	
OTROS IMPUESTOS	-	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	
APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	-	
CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	-	
CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	-	
OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	
ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	-	
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	-	
DERECHOS	-	
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-	
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	
OTROS DERECHOS	-	
ACCESORIOS DE DERECHOS	-	
DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	-	
PRODUCTOS	-	
OTROS PRODUCTOS	\$ 2,139,171.85	En el Rubro se encuentra el 0% del total de Ingresos por concepto de la renta de Predio que el Instituto tiene en Comodato

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	-	
APROVECHAMIENTOS	-	
APROVECHAMIENTOS	-	
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-	
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	-	
INDEMNIZACIONES	-	
OTROS APROVECHAMIENTOS	-	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	-	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	-	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	\$ 124,026,603.16	En este Rubro se encuentra registrado el 6.70% de los servicios que cobra el Instituto de acuerdo al Listado de Precios y Tarifas publicadas en el periódico Oficial de Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" en 2 de Febrero 2022.
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES NO FINANCIERAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA	-	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES FINANCIERAS NO MONETARIAS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FIDEICOMISOS FINANCIEROS PÚBLICOS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA		



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS		
OTROS INGRESOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		
PARTICIPACIONES		
APORTACIONES		
CONVENIOS		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES		
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES, INGRESOS ESTATALES	\$ 1,725,173,146.60	En el Rubro se encuentra registrado el 93.18% correspondiente a los Ingresos del Periodo por aportación Estatal.
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES, INGRESOS FEDERALES		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		
PENSIONES Y JUBILACIONES		
TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO		
TOTAL	\$ 1,851,338,922	

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

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	Importe
	\$.00
Subtotal Aportaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Capacitación y Consultoría	\$ -
	\$.00
Subtotal Venta de Publicaciones	\$ -
	\$.00
Subtotal Otros	\$ -
	\$.00
Subtotal Productos Financieros	\$ -
Suma	\$ -

Otros Ingresos y Beneficios

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

INGRESOS DERIVADO DE FINANCIAMIENTO	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
ENDEUDAMIENTO INTERNO		-		
ENDEUDAMIENTO EXTERNO		-		
INGRESOS FINANCIEROS		-		
FINANCIAMIENTO INTERNO	Intereses Ganados	\$ 26,900	De Libre Disposición	En el Rubro se encuentra Registrado el 0.00% correspondientes a Intereses de inversión Ganados en Fondos de Inversión
TOTAL		\$ 26,900		

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 424,516,824.40
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 325,427,984.51
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 32,636,748.94
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 782,581,558

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual son mas representativos del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 61,899,553.39	8%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 16,603,579.73	2%
SERVICIOS GENERALES	\$ 346,013,691.28	44%
AYUDAS SOCIALES	\$ 5,794,107.19	1%
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 4,747,870.45	1%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES , DETERIOROS	\$ 32,636,748.94	4%
SUBSIDIO	\$ 314,886,006.87	40%
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 782,581,557.85	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a los Gastos mas representativos se señalan los mayores del 10% de cada rubro, a continuación se anexa la tabla:

CONCEPTO	EGRESOS							Subejercido	%
	APROBADO	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado		
SERVICIOS GENERALES	67,353,341.00	320,415,872.75	387,769,213.75	346,013,691.28	346,013,691.28	346,013,691.28	325,048,404.65	20,965,286.63	
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS S	22,136,104.00	198,123,115.99	220,259,219.99	208,878,044.25	208,878,044.25	208,878,044.25	193,988,367.60	14,889,676.65	60%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	24,200,000.00	51,998,404.76	76,198,404.76	76,014,278.00	76,014,278.00	76,014,278.00	74,861,052.40	1,153,225.60	22%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	359,144,643.93	359,144,643.93	314,886,006.87	314,886,006.87	314,886,006.87	314,886,006.87	-	
Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos	-	359,144,643.93	359,144,643.93	314,886,006.87	314,886,006.87	314,886,006.87	314,886,006.87	-	100%

Se presenta un incremento en la partida presupuestal en el Capítulo 1000 por un importe de \$1,232,336.64 que corresponde a los siguientes Laudos: , JAIME RESENDIZ CAMACHO \$398,726.77; RUBEN MARTINEZ ROMO \$510,457.94; PEDRO MARTIN ALVAREZ PLASCENCIA \$100,000.00; JOSE RODRIGO CORTES PEREZ \$223,151.93

En el rubro de Servicios Generales la mayor erogación se concentra en el rubro de Servicios Profesionales con un 60% del gasto, seguido del rubro de Comunicación Social con 22% del gasto . Se presentan los gastos mas representativos por proveedor en cada rubro:

PROVEEDOR	REFERENCIA	IMPORTE	
NR TEC PREPAGO INTEGRAL SA DE CV	IQT/ADM/AD/2022-077 servicio de conservación, mtto. y actividades complementarias del sistema	66,003,819.04	42%
IMPULSORA RETASA SA DE CV	AMEQ/ADM/LPN/2023-035 SERVICIO DE APOYO EN CAMPO DE 120 PERSONAS PARA VERIFICAR LA CALIDAD DEL SERV	31,469,958.12	20%
TOTAL Servicios de consultoría administrativa y científica		97,473,777.16	
FMD INTEGRADORA DE MEDIOS SA DE CV	AMEQ/CCS/053/2023 Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	39,417,375.36	52%
TOTAL Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales		39,417,375.36	
TOTAL		136,891,152.52	
PROGRAMA DE SUBSIDIO AL SERVICIO DE TRANSPORTE PÚBLICO		314,886,006.87	100%
TOTAL Subsidios a la Prestación de Servicios Públicos		\$314,886,006.87	

En el rubro de Subsidio se registran las erogaciones efectuadas al amparo del Programa de Subsidio al Servicio de Transporte Público en modalidad Colectivo Urbano de la Zona Metropolitana, al mes de Diciembre de 2023 \$314,886,006.87. lo que representa un 100% del rubro.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	\$ -	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	-	
Bienes Muebles	-	
Bienes Intangibles	-	
DONACIONES DE CAPITAL	\$ -	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	-	
Bienes Muebles	-	
Bienes Intangibles	-	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ -	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	-	
Bienes Muebles	-	
Bienes Intangibles	-	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1,068,784,264	MIXTO
Ingresos del Ejercicio	1,851,365,822	
Gastos del Ejercicio	782,581,558	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 123,352,418	MIXTO
REVALÚOS	\$ -	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
Otros Revalúos	0.00	
RESERVAS	\$ -	
Reservas de Patrimonio	-	
Reservas Territoriales	-	
Reservas por Contingencias	-	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ (1,689,981)	
Cambios en Políticas Contables	(1,668,092)	Se afectaron resultados de ejercicios anteriores, por la devolución de multas ordenas por Tribunales de lo Contencioso Administrativo;
Cambios por Errores Contables	(21,889)	Se afectaron resultados de ejercicios anteriores, por la cancelación de OP mal emitidas

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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:

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2023	2022
EFFECTIVO	202,299	-
BANCOS/TESORERÍA	280,576,126	46,138,403
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	1,000	1,000
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	37,014	370,022
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	-	-
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 280,816,438	\$ 46,509,425

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA	OBSERVACIÓN
TERRENOS	-	0%	-	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	-	0%	-	
Bienes Muebles	-	0%	-	
Bienes Intangibles	-	0%	-	

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2023	2022
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	1,068,784,264	28,658,065
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo:	32,362,851	9,836,251
Depreciación	30,955,549	4,903,501
Amortización	1,407,301	1,561,320

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Incrementos en las provisiones	-	5,515,041
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	22,936,274	-
Partidas extraordinarias	-	-
Otros Orígenes de Operación	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	77,900,553	2,143,610
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,046,182,836	38,494,316

A su vez se presenta en forma individual del total Otras Aplicaciones de Operación:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
FINANCIAMIENTO		
1130	derechos a recibir bienes y servicios	16,000,000
1210	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	27,380,578
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	8,662,108
2111-1	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A CORTO PLAZO	-
2117-1	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2117-2	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
2117-3-001	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RET	321,982
2119-9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,628
2112-1	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	5,440,473
2112-2	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES	19,394,075
2229-1	sentencia pendientes de cobro	317,052
3250	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,689,981
		666,662
	FLUJO NETO POR FINANCIAMIENTO (OTROS ORIGENES DE OPERACIÓN)	78,567,215
		- 77,900,553

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

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

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 1,851,365,822
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
2.1 Ingresos Financieros	-	
2.2 Incremento por variación de inventarios	-	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	-	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	-	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 1,851,365,822

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

1. Egresos Presupuestarios		\$ 1,562,273,299
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 812,328,490
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	
2.2 Materiales Y Suministros	-	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.3 Mobiliario y equipo de administración	40,230,953	
2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	
2.6 Vehículos y equipo de transporte	766,573,000	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-	
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,056,591	
2.9 Activos Biológicos	-	
2.10 Bienes inmuebles	-	
2.11 Activos intangibles	1,467,947	
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	-	
2.13 Obra pública en bienes propios	-	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-	
2.15 Compra de Títulos y Valores	-	
2.16 Concesión de préstamos	-	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	
2.18 Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
2.19 Amortización de la deuda pública	-	
2.20 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		32,636,749
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	32,636,749	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	-	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		782,581,558

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



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo al Memorándum: AMEQ/DJ/AC/----/2024, la información corresponde al mes de Diciembre 2023 y se cuenta con un registro de 291 Juicios de Nulidad vigentes ante los Juzgados del Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Querétaro cuyo importe asciende aproximadamente a \$16,239,914.11 existen 90 Juicios de Amparo vigentes radicados en los Juzgados de Distrito del Poder Judicial de la Federación por un importe aproximado de \$3,682,501.80, Cabe señalar que se encuentra en tramite Juicio de Amparo expediente 1184/2017 promovido por Uber México Technology & Software, SA de CV , a través del cual se puso a disposición de diversas personas títulos de crédito por la cantidad de \$10,400,162.50; de estos Juicios de Nulidad y de Amparo el Instituto Queretano del Transporte reconoce en Registros Contables la cantidad de \$13,604,986.74 en una cuenta de pasivo, hay una cuenta de banco con \$13,604,986.74 y 19 cheques expedidos y pendientes de cobro por un importe total de \$279,858.38; tomando en cuenta el pasivo y los cheques en tránsito suman un importe de \$13,884,845.12, por lo que la diferencia contra la totalidad de Juicios reportados por la Dirección Jurídica es de \$16,437,733.29 importe considerado como Pasivo Contingente.

Existen 26 juicios Laborables vigentes de los cuales se tiene un monto estimado de \$192,785.15, ya que el mismo se determina una vez que se dicta el Laudo; sin embargo, el Instituto Queretano del Transporte, de esos juicios, expidió 2 cheques que se encuentran pendientes de cobro por un importe de \$192,785.15 depositados en el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado y un deposito en Valores en Garantía por un importe de \$55,485.00 a favor de C. Marcela Martínez Téllez, lo que sumaría un total de \$248,270.15 por lo que la diferencia contra la totalidad de Laudos reportados por la Dirección Jurídica es de \$55,485.00 importe considerado como Pasivo Contingente.

De acuerdo a la Cedula de Resultados Preliminares de la Entidad Superior de Fiscalización del Estado con el Expediente Número ESFE/CP/1481 en el numeral 5 (Omisión de contar con estudio actuarial y de registrar contablemente la provisión por Contingencias de Pensiones) Por lo anterior se procede a reconocer por el AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO en sus Pssivos Contingentes los siguientes importes derivado del Estudio Actuarial realizado al 31 de Diciembre 2022, El resultado de las Provisions serian los siguientes Rubros: Prima de Antigüedad \$7,474,350 ; de Indemnizaciones \$2,138,420; Plan de Jubilación \$57,757,662; y Bono por Antigüedad \$2,924,098. Dando un total de \$70,234,530.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	-
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	-
AVALES Y GARANTÍAS	-

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUICIOS	-
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	-
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	767.00
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	767.00

En cuentas de Orden Contables se registran 767 bienes en comodato de los cuales no conocemos en valor factura por lo tanto se registraron a valor unitario de \$1.00

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

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Fideicomisos	Administración y Pago	\$ 10,703,788.95	El IQT solo participo en este Fideicomiso 744812 como Fideicomitente "A" y Fideicomisario en Segundo Lugar con bienes Fideicomitados, no reciben rendimientos, usufructos o intereses derivados del mismo. Este saldo corresponde al mes de mayo de 2022
Fideicomisos	Administración Sin estructura	\$ 1,000.00	Se creo el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel
Fideicomisos	Administración Sin estructura	\$ 27,380,577.50	Se creo el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel, se deposito para Fondo Revolvente, se realizo una ampliación al Fondo Revolvente en agosto 2023 por \$12,380,577.50

Presupuestarias:

Se informa del monto AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 de las cuentas de orden presupuestario:

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A. Cuentas de ingresos

	DEUDOR	ACREEDOR	SALDO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	165,552,197	-	165,552,197	
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,851,365,822	2,103,278,250	(251,912,428)	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,937,726,053	-	1,937,726,053	
Ley de Ingresos Devengada	1,851,365,822	1,851,365,822	-	
Ley de Ingresos Recaudada	-	1,851,365,822	(1,851,365,822)	
Total			\$ -	

B. Cuentas de egresos

	DEUDOR	ACREEDOR	SALDO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-	173,357,489.00	(173,357,489)	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,196,763,105.70	1,661,987,976.68	534,775,129	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	99,714,677.77	2,023,405,616.70	(1,923,690,939)	
Presupuesto de Egresos Comprometido	1,562,273,298.91	1,562,273,298.91	-	
Presupuesto de Egresos Devengado	1,562,273,298.91	1,562,273,298.91	-	
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,562,273,298.91	1,539,158,255.92	23,115,043	
Presupuesto de Egresos Pagado	1,539,158,255.92	-	1,539,158,256	
Total			\$ -	

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte
5. Se estimo en el Proyecto del presupuesto con cifras estimadas al cierre de agosto 2022 un remanente del ejercicio por la cantidad de \$7,805,292.00, dicho importe fue aprobado por la Legislatura y Publicado en la Sombra de Arteaga el 22 de diciembre 2022: El cierre financiero del ejercicio 2022 arrojo un remanente real de \$86,455.00, por lo antes vertido se realiza una disminución en el presupuesto de Egresos por un monto de \$7,718,837.00, esto para ajustar el presupuesto aprobado con el real.

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.

Los Estados Financieros y reportes presentes corresponden al periodo del 01 de enero AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, los cuales fueron preparados en apego a los criterios y principios técnicos adoptados por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, destacando el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental entrada en vigor el 01 de enero de 2009 y a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable aplicables a la fecha de la emisión de esta Cuenta Pública.

2. Panorama Económico y Financiero

La inflación general anual al mes de Diciembre de 2023, determinada a través del Índice Nacional de Precios al Consumidor y publicada por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía INEGI, fue de 5.84%. de acuerdo a NIF mexicanas, corresponde a un entorno económico no inflacionario.

3. Autorización e Historia

- a) El AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO (IQT) es un Organismo Público Descentralizado de servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio, sectorizado a la Secretaría de Gobierno, creado mediante la Ley que Reforma, Deroga y Adiciona Diversas Disposiciones de la Ley de Movilidad para el Transporte del Estado de Querétaro y de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, publicada el 5 de agosto de 2013 en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga".
- b) En fecha 21 de Diciembre de 2022 se publicó en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", la Ley que reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley de Movilidad para el Transporte del Estado de Querétaro, para quedar como Ley de la Agencia de Movilidad y Modalidades de Transporte Público para el Estado de Querétaro; mediante la cual se crea la Agencia de Movilidad del Estado de Querétaro.

Se informará sobre:

- c) La estructura orgánica de la AMEQ con modificaciones en el mes de Diciembre 2021 y quedo como sigue:
 - Dirección General
 - Órgano Interno de Control
 - Secretaría Particular y Seguimiento de Acuerdos
 - Comunicación Social
 - Dirección Jurídica
 - Dirección Técnica
 - Dirección de Vinculación Ciudadana
 - Dirección de Supervisión
 - Coordinación Administrativa
 - Dirección de Áreas Regionales

Se creó la Dirección de Áreas Regionales; la Secretaría Particular y Coordinación de Áreas Regionales se modificó para quedar como: Secretaría Particular y Seguimiento de

Acuerdos; estructura aprobada por el Consejo Directivo de la Agencia de Movilidad del Estado de Querétaro y vigente a partir de julio 2021.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto Social.- El objeto social del instituto es diseñar, coordinar, ejecutar, vigilar y evaluar las políticas públicas, programas y acciones generales y particulares relativas a la prestación de los servicios público y especializado de transporte en el estado de Querétaro
- b) La Principal actividad del Instituto es el otorgamiento del Refrendo de las concesiones del servicio de transporte publico colectivo, taxis, y servicio especial de salvamento.
- c) Ejercicio Fiscal.- El Ejercicio fiscal reportado es el 2023.
- d) Régimen jurídico.- El AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO (IQT) es un Organismo Público Descentralizado de servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio, sectorizado a la Secretaría de Gobierno, incito en el SAT como Persona Moral No Contribuyente.
- e) Consideraciones fiscales del ente: El Instituto tiene las siguientes obligaciones fiscales:
 - Retención y Entero del Impuesto por Sueldos y Salarios.
 - Retención y Entero de Impuesto sobre la Renta por recibir la prestación de servicios profesionales por parte de Personas Físicas.
 - Retención y Entero del Impuesto sobre la Renta por recibir servicios de Arrendamiento.
 - Presentación mensual de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros (DIOT).
 - Calculo y Entero del 2% del Impuesto sobre Nómina.
 - Entero de Impuesto sobre Tenencia y Derechos de Control Vehicular.
 - Determinación y Entero de cuotas obrero patronales ante el Instituto Mexicano del Seguro Social.
- f) Estructura organizacional básica.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Se autorizó una la estructura en la segunda Sesión Extraordinaria de fecha 15 de febrero de 2019, aplicable a partir de la primera quincena de julio 2021; se obtuvo la valoración positiva por parte de la Dirección de Organización del la Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro misma que fue sometida a la aprobación del Consejo Directivo del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO en la Primera Sesión Extraordinaria, llevada a cabo el día 21 de abril del 2021, el Reglamento de Inspección y el Reglamento Interior, ambos del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO fueron publicados en el Periodico Oficial "La Sombra de Arteaga" el 11 de Junio 2021 ejemplar 48; el Manual de Organización y sus Modificaciones fueron publicadas en el Periodico Oficial "La Sombra de Arteaga" el 23 de Junio 2021 ejemplar 50.

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. El instituto participa en el fideicomiso 744812 como fideicomitente "A" y Fideicomisario en Segundo Lugar con bienes fideicomitados (equipo a bordo), registrado en cuentas de orden y actualmente esta en proceso de extinción.

Se creó el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) El 31 de diciembre de 2008 , se publicó en el Diario Oficial de la Federación (D.O.F) el decreto por el cual se expide la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la cual tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos , con el fin de lograr su adecuada armonización.

Las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y publicados en el DOF el 31 de diciembre de 2008, señalan que los órganos autónomos de las entidades federativas, a partir del 1 de enero de 2012, deben de realizar los registros contables con base acumulativa y en apego al Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodologías que establezcan los Momentos Contables, Clasificadores y Manuales de Contabilidad Armonizados y de acuerdo con las respectivas Matices de Conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG., así mismo en la fecha señalada deberán de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base prevista en los documentos técnicos contables referidos.

En el mismo orden de ideas, el instituto inicio en el ejercicio 2013 con la aplicación de los lineamientos establecidos en la LGCG.

Los Estados Financieros de la Agencia de Movilidad del Estado de Querétaro al mes de Diciembre de 2023, han sido preparados en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con políticas y prácticas contables establecidas en el Manual de Contabilidad y supletoriamente con la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro y la Ley para la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

b) Con la finalidad de cumplir con certeza con las características de estructura, diseño y operación en el marco de los lineamientos establecidos por la LGCG, el instituto adoptó en el ejercicio 2016, el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas.

c) Postulados básicos. Los postulados básicos sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada , respaldo de la legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y practicas contables.

A continuación se presentan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

- 1) Sustancia Económica
- 2) Entes Públicos
- 3) Existencia Permanente
- 4) Revelación Suficiente

5) Importancia Relativa

6) Registro e Integración Presupuestaria

7) Consolidación de la Información Financiera

8) Devengo Contable

9) Valuación

10) Dualidad Económica

11) Consistencia

- d) Los Estados Financieros de la Agencia de Movilidad del Estado de Querétaro al mes de Diciembre de 2023, han sido preparados en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con políticas y prácticas contables establecidas en el Manual de Contabilidad y supletoriamente con la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro y la Ley para la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) La AMEQ esta a la espera de la emisión por parte del consejo Nacional de Armonización Contable de los lineamientos para determinar el registro para la actualización por el reconocimiento de la inflación de los bienes muebles e inmuebles.
- b) La AMEQ no cuenta con operaciones en el extranjero y por lo tanto no existen efectos de los mismos en la información financiera gubernamental.
- c) La AMEQ no posee inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas y por lo tanto no existe un método para su valuación.
- d) La AMEQ cuenta con almacén de mercancías al cierre del mes de Diciembre de 2023, la entidad cuenta con bienes susceptibles de considerarse dentro del rubro de Almacén por un importe de \$452,368.68, por lo tanto se aplica el método de valuación PEPS
- e) La AMEQ realizo las gestiones necesarias para la contratación del Despacho Lockton México, Agentes de Seguros y Fianzas SA de CV, quien realizo el Estudio Actuarial del AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO al Cierre del Ejercicio Fiscal 2020 de Acuerdo a la NIF-D3 Beneficios a Empleados, el cual arrojó un Resultado a la fecha mencionada por un importe de \$70,234,530.00; Dicho importe no esta registrado en la cuenta 2.2.6.2 Provisión para Pensiones a Largo Plazo toda vez que el Consejo Nacional de Armonización Contable aún no emite los lineamientos para su registro
- f) La AMEQ cuenta con provisiones por un importe de \$13,604,986.74 para cubrir Jucios y Amparos en procesos pendientes.
- g) La AMEQ no cuenta con Reservas.
- h) Con la entrada en vigor de la Ley General de Contabilidad Gubernamentales realizaron cambios en las políticas contables de ingresos y gastos para dar cumplimiento a los lineamientos establecidos por el CONAC; los cambios realizados fueron la adopción del Plan de Cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto y el Clasificador por rubro de Ingreso en apego a lo dispuesto por la CONAC.
- i) Las Reclasificaciones, en caso de existir, se registran mensualmente.

j) Se trabaja continuamente en la Depuración de cuentas y cancelación de sus saldos.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) La AMEQ no cuenta con Activos en moneda extranjera.
- b) La AMEQ no cuenta con Pasivos en moneda extranjera, por tanto;
- c) No aplica su posición en moneda extranjera y/o,
- d) El Tipo de cambio y/o
- e) Su equivalente en moneda nacional.

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.

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.

CUENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	LINEA RECTA	3.30%	Se consideró la "Guía de Vida útil estimada y porcentajes de depreciación" considerando un uso normal y adecuado a las características del bien
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		10% Muebles	
EQUIPO DE COMPUTO		33.3% Equipo de Computo	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		33.3% Equipo y Aparatos Audiovisuales	
EQUIPO DE TRANSPORTE		20% .	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		10% .	
SOFTWARE		33.30%	
LICENCIAS		33.30%	

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- b) Al cierre del periodo no se han presentado cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No Aplica para la AMEQ.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No aplica para la AMEQ.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No aplica para la AMEQ.
- f) Al cierre del periodo la AMEQ no se han presentado 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.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica para la AMEQ
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No aplica para la AMEQ.

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

- a) Inversiones en valores. No aplica para la AMEQ.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica para la AMEQ.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. Al cierre del mes de Diciembre de 2023, la entidad cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo, por lo tanto la AMEQ adquirió 99 acciones de participaciones y Aportaciones de Capital en la empresa CCPOTEQ por un importe de \$99,000. Y se tiene una aportación de \$ 8,563,108.40 pendientes de protocolizar.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica para la AMEQ.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. No aplica para la AMEQ.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. El instituto participa en el fideicomiso 744812 como fideicomitente "A" y Fideicomisario en Segundo Lugar con bienes fideicomitados (equipo a bordo), registrado en cuentas de orden y actualmente esta en proceso de extinción.
- b) Fideicomisos, Se creo el Fideicomiso Público Revocable de Administración sin estructura identificado con el Número 5675/2022 GFM., en Banca Mifel Sociedad Anónima, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Mifel, por lo que se abrieron 12 Cuentas bancarias a Favor de cada uno de los Fideicomisarios de acuerdo al trato establecido.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Durante el ejercicio del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024, la AMEQ recaudo \$ 1,851,365,821.96 , principalmente por concepto de: Refrendo, expedición de títulos y Reposición de tarjetas, así como las aportaciones estatales que recibe el organismo.

AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A estos Ingresos se debe considerar una disminución por los Descuentos y Beneficios otorgados a concesionarios y permisionarios por la Agencia de Movilidad del Estado de

Querétaro que asciende a la cantidad de \$5,076,956.19, misma que es considerada como un Programa de Gasto, registrado en el rubro de Ayudas Sociales.

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

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Se presenta la Proyección de la recaudación de ingresos durante el Ejercicio 2023, así como lo efectivamente ingresado AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 la cantidad de \$1,851,365,821.96

INGRESOS REALES ENERO - DICIEMBRE 2023

Cuenta	AUTORIZADO	Anual	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
PRODUCTOS	2,044,439.00	2,139,171.81	162,257.04	162,257.04	225,537.29	174,913.09	174,913.09
INGRESOS PROPIOS	98,743,274.00	124,009,743.18	8,797,574.60	8,639,785.43	7,574,087.81	6,613,235.60	7,804,058.68
INGRESOS FINANCIEROS		26,900.36	4,147.66	4,485.78	4,838.65	4,006.40	2,332.08
TRANSF. ASIG. SUBSIDIOS	64,764,484.00	1,725,173,146.60	6,050,000.00	28,896,145.30	54,758,575.29	32,148,825.28	23,953,599.15
TOTAL 2023	\$ 165,552,197.00	\$ 1,851,348,961.95	\$ 15,013,979.30	\$ 37,702,673.55	\$ 62,563,039.04	\$ 38,940,980.37	\$ 31,934,903.00

Cuenta	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
PRODUCTOS	174,913.09	174,913.09	174,913.09	174,913.09	174,913.10	182,364.40	182,364.40
INGRESOS PROPIOS	6,317,918.28	7,612,269.44	11,073,019.26	7,624,342.29	12,992,748.95	20,307,665.93	18,653,036.91
INGRESOS FINANCIEROS	853.68	624.02	1,037.32	899.15	741.81	1,526.50	1,407.31
TRANSF. ASIG. SUBSIDIOS	34,559,774.23	80,122,564.83	88,436,145.82	73,185,308.20	372,613,587.81	275,132,489.38	655,316,131.31
TOTAL 2023	\$ 41,053,459.28	\$ 87,910,371.38	\$ 99,685,115.49	\$ 80,985,462.73	\$ 385,781,991.67	\$ 295,624,046.21	\$ 674,152,939.93

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

- a) La AMEQ no tiene Deuda Pública contratada
- b) Al no tener la AMEQ Deuda Contratada, no existe 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.

12. Calificaciones otorgadas

La AMEQ no tiene al a fecha Calificaciones otorgadas.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) En materia de Control Interno, actualmente el organismo aplica el "Acuerdo que Establece las Disposiciones en Materia de Control Interno para los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, publicado en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga", el 27 de noviembre de 2017.



AGENCIA DE MOVILIDAD DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se llevan a cabo las sesiones del Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) a través de las cuales se revisa el cumplimiento de los Programas de Trabajo de Control Interno (PTCI), así como el de Administración de Riesgos (PTAR), mediante los cuales se establecen las acciones de mejora y se administran los riesgos, para contribuir al cumplimiento de los objetivos, metas e indicadores institucionales (incluidos los de desempeño financiero).

- b) Anualmente, la Agencia de Movilidad del Estado de Querétaro, prepara el Programa Operativo Anual en el cual se establecen las metas y alcance de cada una de las acciones, las cuales están en constante revisión y mejora con la finalidad de eficientar las actividades.

14. Información por Segmentos

No aplica para la AMEQ.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se afectó la cuenta de rectificaciones de ejercicios anteriores por un importe de \$1,689,981 por Juicios y Amparos reconociendo la disminución de ingresos en el ejercicio en que se obtuvo (2022.).

16. Partes Relacionadas

Dentro de la emisión de los Estados Financieros, así como en sus Notas, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Información adicional

Página WEB: <http://www.iqt.gob.mx>

Teléfono 442 210 04 07

Dirección: Av. Constituyentes 20 Ote, Col Centro

Querétaro, Qro; C.P 76000

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

LIC. GERARDO GABRIEL CUANALO SANTOS
Director General

LIC. HUMBERTO CASILLAS PADILLA
Coordinación Administrativa