

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Formato de reforma 06/12/2022

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Las Notas a los Estados Financieros deberán incluir en el encabezado los siguientes datos: Nombre del Ente Público, la denominación "Notas a los Estados Financieros", periodo de que se trata y la unidad monetaria en que están expresadas las cifras (pesos).

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

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

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) *La presente Ley entro en vigor a partir del día 01 de octubre de 2021. La Agencia de Energía del Estado de Querétaro inicio operaciones a partir del 01 de enero del 2022*
- b) *Principales cambios en su estructura. El 08 de octubre del 2024 en la Segunda Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro se aprobó la modificación a la estructura organica, salarial y ocupacional así como la plantilla de personal de la misma.*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. Panorama Económico y Financiero

La principal fuente de financiamiento que tiene la Agencia de Energía del Estado de Querétaro es mediante recursos que transfiere el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro para el gasto corriente con fondos de Participaciones Federales que al ser transferidos se toman como recurso estatal de libre disposición, para el ejercicio en curso 2024 se autorizó un presupuesto anual de \$50,862,372.00. De conformidad con el Artículo Primero Transitorio de la Ley Orgánica de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, inició operaciones el 01 de enero del 2022, por lo que en el ejercicio en curso 2024 se cuenta con un panorama económico financiero, el cual para este año se obtuvo un incremento en el presupuesto del 3% entre el ejercicio del 2023 al 2024. El impacto económico / financiero de la Agencia de Energía, está relacionado con los proyectos que inicien por parte de la Dirección de Electricidad, Dirección de Energías Renovables y Eficiencia Energética y la Dirección de Hidrocarburos.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) *Objeto social. La Agencia tiene por objeto, promover, fomentar, coordinar, cooperar, participar y coadyuvar en el diseño de políticas, acciones, estrategias y directrices, enfocadas al desarrollo energético y energético sustentable en colaboración con entidades públicas y privadas, mediante el aprovechamiento de las energías renovables en la entidad, así como la promoción del ahorro y eficiencia energética.*
- b) *Principal actividad. Impulsar, fomentar y ejecutar la política de desarrollo energético en el marco del Plan Estatal de Desarrollo, mediante la coordinación, cooperación y coadyuvancia con las dependencias y entidades federales, estatales y municipales, en el marco competente del Gobierno de la entidad en materia energética;*
- c) *Ejercicio fiscal. Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024*
- d) *Régimen jurídico. Organismo Público Descentralizado*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

e) Consideraciones fiscales del ente: Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, Declaración Informativa mensual de Proveedores, Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO	
ESTRUCTURA ORGÁNICA	
1.0	JUNTA DE GOBIERNO
1.1	DIRECCIÓN GENERAL
1.1.1	OFICINA DE LA DIRECCIÓN GENERAL
1.1.1.1	ASISTENTE
1.1.1.2	CHOFER
1.1.2	TITULAR ORGANO INTERNO DE CONTROL
1.1.2.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA
1.1.2.2	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS
1.1.3	DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN, Y DIFUSIÓN
1.1.3.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE PROMOCIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS
1.1.4	DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA
1.1.4.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE ESTRATEGIA
1.1.5	DIRECCIÓN DE ELECTRICIDAD
1.1.5.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE SEGUIMIENTO DE PROYECTOS
1.1.5.2	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE SUPERVISIÓN DE OBRAS
1.1.6	DIRECCIÓN DE EFICIENCIA ENÉRGICA Y ENERGÍAS RENOVABLES
1.1.6.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE ENERGÍAS RENOVABLES
1.1.6.2	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE EFICIENCIA ENERGÉTICA
1.1.7	DIRECCIÓN DE HIDROCARBUROS
1.1.7.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE PROYECTOS
1.1.8	DIRECCIÓN JURÍDICA
1.1.8.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE GESTORÍA JURÍDICA
1.1.9	DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
1.1.9.1	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS
1.1.9.2	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
1.1.9.3	JEFATURA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte. **NADA QUE MANIFESTAR**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Respecto a la observancia de los lineamientos emitidos por el CONAC, se informa que la Agencia de Energía del Estado de Querétaro cumple con la normatividad emitida por el CONAC.
- b) De conformidad con el Artículo Primero Transitorio de la Ley Orgánica de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, ésta inició operaciones el 01 de enero del 2022; La normatividad aplicada en este ejercicio se toma la Ley Orgánica de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro para la medición de los programas que aplican y la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro y la Ley de Hacienda del Estado de Querétaro 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
- c) Postulados Básicos: fundamento en los artículos 6 y 9, fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se toman como base general los postulados básicos que emitió el CONAC que refieren a la Ley General de Contabilidad Gubernamental como elementos fundamentales de configuración de nuestro sistema contable (SAACG) con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables; sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley
- 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). **NADA QUE MANIFESTAR**
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento: **NADA QUE MANIFESTAR**
 - Su plan de implementación; **NADA QUE MANIFESTAR**
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y **NADA QUE MANIFESTAR**
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado. **NADA QUE MANIFESTAR**

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

- a) Actualización: La Agencia de Energía del Estado de Querétaro durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre, no aplica ningún método de actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio por lo que no reconoce el efecto inflacionario.
- b) La Agencia de Energía del Estado de Querétaro durante el ejercicio 2024, no efectuara operaciones en el extranjero.
- c) La Agencia de Energía del Estado de Querétaro durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre, no cuenta con Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, por lo que no se aplica el método de valuación de inversión en acciones.
- d) La Agencia de Energía del Estado de Querétaro del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre, por la naturaleza de actividades que desarrolla el ente; no integra en su contabilidad una cuenta de inventarios.
- 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.

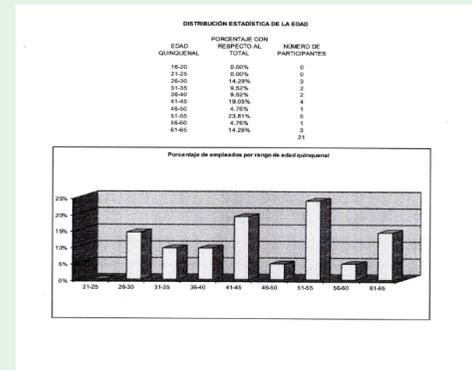
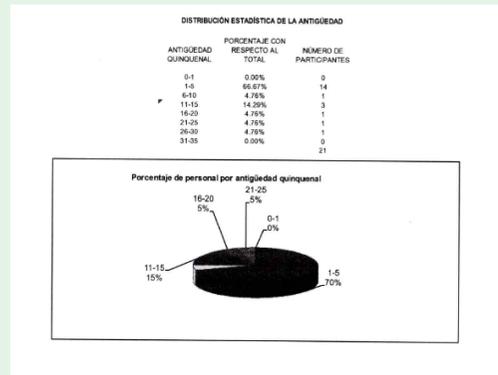
Nota 1.- Se realizó un estudio actuarial por parte de la persona moral denominada "Asesoría Profesional en Administración de Riesgos" con fecha de entrega del 11 de septiembre 2024, donde se

presentan los resultados de la Valuación Actuarial del Esquema de Pensiones y Prestaciones Contingentes de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro con corte al 31 de diciembre 2023.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 2.-Se determinaron las siguientes consideraciones para la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, tasa de incremento salarial 4.10 anual %, tasa de inflación salarial 5.5% tasa de descuento (nominal) 8.56 % anual. Se aplico bajo el metodo de crédito Unitario Proyectado, que consiste en prever una unidad de beneficio por cada unidad de tiempo.

Nota 3.- El valor presente de las obligaciones por pago de prestaciones contingentes (pasivo) se calcularon Iso beneficios por pensiones de personal como "planes de beneficio post-empleo" como lo señala la propia NIF D-3, al 31 de diciembre de 2024 y proyectados al 2025



- 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. **NADA QUE MANIFESTAR**
- i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. **NADA QUE MANIFESTAR**
- j) Depuración y cancelación de saldos. **NADA QUE MANIFESTAR**

6. 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**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

7. 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.

La Agencia de Energía del Estado de Querétaro, realiza la depreciación y amortización de activos intangibles y diferidos de forma mensual y están sujetos a la evaluación del deterioro del valor en cada uno de los Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación que utiliza la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, en base a la estimación que emite el CONAC.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.1.3	Equipo de cómputo y tecnologías de la Información	3	33.33%
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipo de administración	10	10.00%
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33%
1.2.4.4.1	Vehículos y Equipo Terrestre	5	20.00%
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10.00%
1.2.4.2.3	Cámaras Fotografías y de Video	3	33.33%
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado	10	10.00%

La amortización de activos intangibles y diferidos se realiza de forma mensual, y están sujetos a la evaluación del deterioro del valor útil

Amortización de Activos Intangibles			
Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.5.4.1	Licencias informáticas	3	33.33%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. Se toman como referencia los porcentajes y vida útil que hace referencia el CONAC, por lo que se realiza la depreciación mensual
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. Se informa de acuerdo con la Ley Orgánica de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, la
- 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. Se informa que a esta fecha la Agencia de Energía del Estado de Querétaro no cuenta con bienes construidos por la entidad.
- 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.

Los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, se registraran contablemente como un aumento el activo no circulante y se deberán identificar en el control administrativo para efectos de conciliación contable.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros

- 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**

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

9. 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.

Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia - (Vigente - Total)
51-00 Productores	5,522.00	\$ 777.61	\$ 462.23	\$ 477.27	\$ 286.96	\$ 400.00	\$ 410.00	\$ 410.00	\$ 20.21	\$ 9.60	\$ 9.31	\$ 9.00	\$ 33.80	\$ 522.00	\$ 0.00
51-01-02 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 70.70	\$ 0.61	\$ 0.20	\$ 0.28	\$ 0.57	\$ 0.28	\$ 0.29	\$ 0.89	\$ 0.39	\$ 0.30	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 5.76	\$ 0.00
51-01-03 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 27.27	\$ 0.31	\$ 0.31	\$ 1.58	\$ 0.32	\$ 0.98	\$ 1.04	\$ 0.33	\$ 0.66	\$ 0.66	\$ 1.00	\$ 2.41	\$ 10.20	\$ 0.00
51-01-04 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 6.40	\$ 6.40	\$ 5.99	\$ 6.40	\$ 6.50	\$ 6.40	\$ 6.40	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 43.97	\$ 0.00
51-01-06 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 28.88	\$ 21.69	\$ 46.35	\$ 33.40	\$ 11.78	\$ 8.45	\$ 7.11	\$ 3.24	\$ 2.24	\$ 2.48	\$ 2.68	\$ 0.83	\$ 68.93	\$ 0.00
51-01-08 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 9.22	\$ 9.22	\$ 9.11	\$ 9.22	\$ 9.67	\$ 9.22	\$ 7.23	\$ 0.08	\$ 0.08	\$ 0.08	\$ 0.08	\$ 0.08	\$ 69.20	\$ 0.00
51-01-09 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 21.69	\$ 0.00	\$ 21.69	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
51-01-10 INTERESES GANADOS BEVA		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 4.58	\$ 8.65	\$ 9.26	\$ 9.67	\$ 10.23	\$ 9.79	\$ 14.64	\$ 30.03	\$ 80.91	\$ 0.00
76-00 Ingresos por Venta de Bienes y		\$ 78,265.87	\$ 66,544.96	\$ 70,777.10	\$ 95,385.23	\$ 93,357.90	\$ 90,601.71	\$ 85,585.27	\$ 65,400.60	\$ 64,263.09	\$ 66,607.99	\$ 70,989.38	\$ 66,370.98	\$ 950,792.91	\$ 0.00
76-02 OTROS INGRESOS POR FONDO DE INVERSION 205272739 DE LA CTA BANCARIA 9525		\$ 9,269.60	\$ 9,362.90	\$ 6,794.27	\$ 9,001.02	\$ 9,342.26	\$ 8,008.29	\$ 9,146.10	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
76-03 OTROS INGRESOS POR FONDO DE INVERSION 205272737 DE LA CTA BANCARIA 9540		\$ 68,436.27	\$ 57,182.10	\$ 52,287.94	\$ 37,832.98	\$ 21,689.11	\$ 2,606.20	\$ 2,249.77	\$ 2,249.61	\$ 4,249.98	\$ 1,810.2	\$ 289.03	\$ 0.00	\$ 276,521.01	\$ 0.00
76-06 OTROS INGRESOS POR PENALIZACION O INCUMPLIMIENTO DE PROVEEDORES		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 9,624.89	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 9,624.89	\$ 0.00
76-08 OTROS INGRESOS POR FONDO DE INVERSION 205243589 DE LA CTA BANCARIA 2571		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 47,950.83	\$ 62,635.23	\$ 40,167.22	\$ 63,189.40	\$ 67,427.35	\$ 70,418.90	\$ 76,108.32	\$ 69,109.05	\$ 66,370.98	\$ 563,537.28	\$ 0.00
91-00 Transferencias y Asignaciones		\$ 3,400,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 3,300,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 6,500,000.00	\$ 7,062,372.00	\$ 50,862,372.00	\$ 0.00
91-007 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES (PARTICIPACIONES FEDERALES 2023)		\$ 3,400,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 7,900,000.00	\$ 0.00
91-008 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES (PARTICIPACIONES FEDERALES 2024)		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 4,500,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 3,300,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 6,500,000.00	\$ 7,062,372.00	\$ 42,962,372.00	\$ 0.00
Total		\$ 8,478,473.48	\$ 6,664,591.16	\$ 4,974,124.37	\$ 3,498,912.29	\$ 3,493,997.99	\$ 3,468,843.67	\$ 4,068,626.28	\$ 3,984,429.81	\$ 3,484,097.69	\$ 3,486,021.59	\$ 6,577,069.38	\$ 7,102,176.11	\$ 61,810,666.24	\$ 0.00

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

1.-Se informa que la Agencia de Energía del Estado de Queretaro cuenta con una recaudación por un saldo de \$50,862,372.00 al 31 de diciembre de 2024, de acuerdo a lo siguiente:

Clave	Importe	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
91-007	\$ 7,900,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Transferencias y Asignaciones TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES (PARTICIPACIONES FEDERALES 2023)													
91-008	\$ 42,962,372.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 4,500,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 3,900,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 6,500,000.00	\$ 7,062,372.00
Transferencias y Asignaciones TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES (PARTICIPACIONES FEDERALES 2024)													
		\$ 3,400,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 6,500,000.00		
	\$ 50,862,372.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,500,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 4,000,000.00	\$ 3,900,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 3,400,000.00	\$ 6,500,000.00	\$ 7,062,372.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.-Se informa que la Agencia de Energía del Estado de Queretaro cuenta con una ampliación por un saldo de \$50,862,372.00 al 31 de diciembre del 2024, de acuerdo a lo siguiente:

TRANSFERENCIAS ESTATALES RECIBIDAS			
FECHA	NO. FACTURA	CONCEPTO	MONTO
12/01/2024	41	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
15/02/2024	42	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 4,500,000.00
04/03/2024	43	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 4,500,000.00
08/04/2024	45	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
06/05/2024	46	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
25/06/2024	47	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
08/07/2024	48	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 4,000,000.00
13/08/2024	49	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,900,000.00
09/09/2024	50	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
02/10/2024	51	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 3,400,000.00
12/11/2024	52	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 6,500,000.00
02/12/2024	53	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 7,062,372.00
TOTAL			\$ 50,862,372.00

Observación: Se realizó la reducción de ingresos "Financiamiento Propio 2022" - Participaciones Federales 2022 por la cantidad de 0.86, con la finalidad de que la cuenta bancaria 6009, quede con cantidades redondeadas, para realizar el reintegro de la cuenta bancaria terminación 6009 del Proyecto denominado Asistencia para el diseño del modelo para el proyecto de infraestructura eléctrica, el día 14 de marzo del ejercicio 2024.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo					
			Cargos	Abonos	Saldos			
Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto			
1112-01-010	Cuenta 6009 Mod. Negocio ISN 2023	\$44.14						
D00151	13/03/2024				TRASPASO ENTRE CUENTAS PARA REINTEGRO POR RENDIMIENTOS GENE	\$0.86	\$0.00	\$45.00
E00016	14/03/2024		3918183		REINTEGRO POR RENDIMIENTOS GENERADOS EN LA CUENTA BANCARIA T	-\$45.00	\$0.00	\$0.00
Total :		44.14				-44.14	0.00	0.00

Misma reducción se realizó en el presupuesto de egresos, de acuerdo a lo siguiente:

Folio Documento : 03/2024

Total : -45.00 [Editar Partidas](#)

Clave	Concepto de la Clave	Saldo Disponible	Importe Anual	Enero
▶ 401-1601-3-3333-1	Otros servicios técnicos o profesionales G. Corriente	37,533.59	-0.86	
401-1603-6-3333-1	Otros servicios técnicos o profesionales G. Corriente	0.00	-44.14	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Observación: Se realizó el reintegro del Proyecto 2022-000343 "Estudio de Impacto, Estudios de Instalaciones y Validación de Requerimientos Técnicos al Centro Nacional de control de energía (CENACE)", por la cantidad de \$743,250.00, de la cuenta bancaria 4559 el día 01 de julio del ejercicio 2024. Se realizó un traspaso por la cantidad de \$0.89 con la finalidad de realizar el reintegro en cantidades redondeadas.

Misma reducción se realizó en el presupuesto de egresos, de acuerdo a lo siguiente:

Documento Fuente : REDUCCION POR REINTEGRO DEL PROYECTO 2022-000343 ESTUDIOS DE IMPACTO, ESTUDIOS DE INSTALACIONES Y VALIDACION DE REQUERIMIENTOS TECNICOS AL CENTRO NACIONAL DE CONTROL DE ENERGIA (CENACE)		Folio Documento : 07/2024		Total : -743,250.00		Editar Partidos	
Clave	Concepto de la Clave	Saldo Disponible	Importe Anual	Enero	Febrero	Marzo	
401-1601-3-3921-1	Impuestos y derechos G. Corriente	0.00	-743,250.00	0.00	0.00	0.00	0

Cuenta	Poliza	Fecha	Nombre de la Cuenta	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldos
									Cargos	Abonos	
1112-01-005			Cuenta 4559 Gasto Social - Proyecto 2022-000343					\$743,242.92	-\$743,242.92	\$0.00	\$0.00
	D00379	01/07/2024	TRASPASO POR REINTEGRO DEL PROYECTO 2022-000343					\$0.13	\$0.00	\$0.00	\$743,243.05
	D00380	01/07/2024	TRASPASO POR REINTEGRO DEL PROYECTO 2022-000343					\$0.76	\$0.00	\$0.00	\$743,243.81
	D00381	01/07/2024	INTERESES GANADOS CTA. 0118044559 CORRESPONDIENTES AL MES DE JULIO					\$6.19	\$0.00	\$0.00	\$743,250.00

10. 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 periodo igual o menor a 5 años. **NADA QUE MANIFESTAR**
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda. Su finalidad es mostrar las obligaciones insolutas de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2024, derivadas del endeudamiento interno y externo, realizado en el marco de la legislación vigente, así como suministrar a los usuarios información analítica relevante sobre la variación de la deuda de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro del 2024 y del 2023 en este caso como ente de nueva creación no tiene un año de comparación. Finalmente el formato presenta el concepto de "Total de Otros Pasivos" por un saldo de **\$1,483,371.94** que muestra en forma agregada el endeudamiento u obligaciones restantes del ente público, no originado en operaciones de crédito público.

11. Calificaciones otorgadas

La Agencia de Energía del Estado de Querétaro del periodo del 01 al 31 de diciembre del ejercicio 2024, no tiene transacciones crediticias por lo que no ha sufrido calificaciones de esta naturaleza.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) *Principales Políticas de control interno.* La Agencia de Energía del Estado de Querétaro cuenta con los siguientes reglamentos y políticas al día 31 de diciembre 2024.

Reglamento interno de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro. Pendiente de publicación en el periódico oficial "La sombra de arteaga" actualmente en revisión por la Dirección Jurídica de Oficialía Mayor"

Reglamento para el uso de vehículos propiedad de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro Pendiente de publicación en el periódico oficial "La sombra de arteaga" actualmente en revisión por la Dirección Jurídica de Oficialía Mayor"

Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones y Contratación de Servicios. Pendiente de publicación en el periódico oficial "La sombra de arteaga" actualmente en revisión por la Dirección Jurídica de Oficialía Mayor"

De acuerdo a la segunda sesión ordinaria de la junta de gobierno de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro el día 27 de septiembre del 2022, mismas políticas y reglamentos fueron presentados y autorizados, mismas que se encuentran pendientes de su publicación por parte de la Dirección Jurídica y Consultiva de la Secretaría de Gobierno del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

b) *Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.* La Agencia de Energía continua trabajando en la adaptación del proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia financiera, transparencia y rendición de cuenta. **NADA QUE MANIFESTAR**

13. 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.

La Agencia de Energía del Estado de Querétaro durante el periodo del 01 al 31 de diciembre 2024, no presenta información por segmento.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Agencia de Energía del Estado de Querétaro informa que del periodo del 01 al 31 de diciembre, no existen eventos posteriores al cierre.

16. Partes Relacionadas

La Agencia de Energía del Estado de Querétaro informa que del periodo del 01 al 31 de diciembre, no tiene partes relacionadas, por lo que no presenta información alguna.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$ -
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN	\$ -
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ -
Suma	\$ -

Concepto	Importe
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$ -
PARTICIPACIONES	\$ -
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ -

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
PRODUCTOS	\$ 522.06
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIONES DE SERVICIOS	\$ 950,792.18
Suma	\$ 951,314.24

De los rubros de Productos y Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, los cuales están armonizados en los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se tiene un saldo al 31 de diciembre de 2024 de \$951,314.24 cuyos ingresos corresponden a los intereses que generan las cuentas bancarias de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, así como los rendimientos generados por la compra y venta de fondos de inversión de forma mensual.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Concepto	Importe
	\$ -
	\$ -
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
APORTACIONES	\$ -
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$ -
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 50,862,372.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ 50,862,372.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -
Suma	\$ 50,862,372.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Así mismo se aclara que los principales ingresos que percibe la Agencia de Energía del Estado de Querétaro al 31 de diciembre de 2024, son los siguientes:

Cuenta	Nombre	Importe	% Importancia por rubro	Detalle
4151	Productos	\$ 522.06	0.001%	Ingresos recibidos por los intereses ganados generados de las cuentas bancarias de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro.
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	\$ 950,792.18	1.835%	Ingresos generados por las compra y venta de fondos de inversión de las cuentas bancarias de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro.
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	\$ 50,862,372.00	98.164%	Aportaciones recibidas por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, Participaciones Federales 2023 y 2024

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -
Suma	\$ -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 25,583,326.78
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ -
PARTICIPACIONES	\$ -
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ -
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 1,639,571.09
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$ -
Suma	\$ 27,222,897.87

SERVICIOS PERSONALES

Cuenta	Nombre	Importe	% Importancia por rubro	Detalle
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 14,011,108.90	65%	Importe correspondiente a los sueldos y salarios del personal de la Agencia de Energía del Estado de Queretaro.
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 3,252,262.04	15%	Cuotas patronales correspondiente a la nomina de los trabajadores de la Agencia de Energía del Estado de Queretaro.
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$ 4,708,674.98	20%	Aportaciones y subsidios otorgados a los empleados de la Agencia.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	Importe
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 14,011,108.90
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ -
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$ -
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$ -
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$ 1,620,068.69
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$ -

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 14,011,108.90
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,542,940.05
SERVICIOS GENERALES	\$ 21,635,833.83
Suma	\$ 37,189,882.78

MATERIALES Y SUMINISTROS

Cuenta	Nombre	Importe	% Importancia por rubro	Detalle
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION	\$ 233,481.24	13%	Adquisición de bienes para las diferentes áreas de la Agencia de Energía
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	\$ 324,940.90	23%	Adquisición de bienes para las diferentes áreas de la Agencia de Energía
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 636,787.79	40%	Adquisición de combustible para los vehículos de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SERVICIOS GENERALES

Cuenta	Nombre	Importe	% Importancia por rubro	Detalle
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 7,127,561.14	33%	Contratación de servicios para las diferentes direcciones de la Agencia de Energía del Estado de Queretaro
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 4,323,231.76	21%	Reintegro a Poder Ejecutivo por penalización de cancelación de proyecto.
5135	SERVICIO DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	\$ 2,948,383.75	14%	Reparación y adecuaciones en las instalaciones de la Agencia de Energía del Estado de Queretaro.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
AYUDAS SOCIALES	\$ 116,457.00
Suma	\$ 116,457.00

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -
Suma	\$ -

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -
Suma	\$ -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 1,639,571.09
Suma	\$ 1,639,571.09

Inversión Pública

Concepto	Importe
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -
Suma	\$ -

II) 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 temporales se revelará su tipo y monto.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2024	2023
EFFECTIVO	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 8,875,572.67	\$ 12,246,155.03
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ -	\$ -
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ -	\$ -
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINIS	\$ -	\$ -
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ -	\$ -
Suma	\$ 8,895,572.67	\$ 12,266,155.03

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración.

Concepto	Importe
FONDO FIJO 2024	\$ 20,000.00
Suma	\$ 20,000.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Cuenta 9528 Estatal - Concentradora 1	\$ -
Cuenta 9625 Estatal - Concentradora 2	\$ 24,366.12
Cuenta 7493 Estatal - Nomina	\$ 4.10
Cuenta 4162 Tarjeta Empresarial Fondo Fijo	\$ -
Cuenta 4559 Gasto Social - Proyecto 2022-00343	\$ -
Cuenta 4451 Gasto Social - Proyecto 2022-00925	\$ -
Cuenta 5540 Estatal - Concentradora 3	\$ -
Cuenta 1676 Estatal - Estudios para Proyecto	\$ -
Cuenta 2718 Fondo para la Protección Ambiental y el Desarrollo	\$ 9,560.73
Cuenta 6009 Mod. Negocio ISN 2023	\$ -
Cuenta 2571 Estatal - Concentradora 4	\$ 8,841,641.72
Suma	\$ 8,875,572.67

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
FONDO DE INVERSION 2058728739 DE LA CTA BANCARIA	\$ -
FONDO DE INVERSION 2058729387 DE LA CTA BANCARIA	\$ -
FONDO DE INVERSION 2058729565 DE LA CTA BANCARIA	\$ -
FONDO DE INVERSION 2058729522 DE LA CTA BANCARIA	\$ -
FONDO DE INVERSION 2062435896 DE LA CTA BANCARIA	\$ -
Suma	\$ -

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$ -
	\$ -
Suma	\$ -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*
3. *Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) 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 afecten a estas cuentas.*

Concepto	2024	2023
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ -	\$ -
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ -	\$ -
Suma	\$ -	\$ -

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	2024	2023
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -	\$ -
Suma	\$ -	\$ -

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos. **NADA QUE MANIFESTAR**

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, **NADA QUE MANIFESTAR**

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses. **NADA QUE MANIFESTAR**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• **Inventarios**

4. Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. **NADA QUE MANIFESTAR**

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. **NADA QUE MANIFESTAR**

• **Almacenes**

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. **NADA QUE MANIFESTAR**

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas. **NADA QUE MANIFESTAR**

7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo. **NADA QUE MANIFESTAR**

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas determinadas 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

Concepto	2024	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 4,269,992.49	\$ 1,515,769.82
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 44,384.16	\$ 44,384.16
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 7,654,696.67	\$ 5,161,596.02
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 383,339.85	\$ 43,172.17
Total BIENES MUEBLES	\$ 12,352,413.17	\$ 6,764,922.17

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA DE BIENES MUEBLES	COSTO DE ADQUISICIÓN	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTRAN
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	977,221.81	319,684.44	773,611.83	Línea recta	33.30%	Bienes adquiridos a partir del 1° de enero del 2022.	Buen estado
Otros mobiliarios y equipo de administración	3,292,770.68	213,523.79	262,787.13	Línea recta	10.00%		Buen estado
Equipos y Aparatos Audiovisuales	32,672.56	10,880.04	28,204.37	Línea recta	33.30%		Buen estado
Vehículos y Equipo Terrestre	7,654,696.67	1,054,660.40	1,947,412.58	Línea recta	20.00%		Buen estado
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	324,704.17	16,874.22	17,300.22	Línea recta	10.00%		Buen estado
Cámaras Fotografías y de Video	11,711.60	1,171.20	1,952.00	Línea recta	33.30%		Buen estado
Sistemas de Aire Acondicionado	30,392.00	3,039.24	7,861.37	Línea recta	10.00%		Buen estado
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,243.68	235.36	235.36	Línea recta	10.00%		Buen estado
TOTAL	\$12,352,413.17	\$1,620,068.69	\$ 3,039,354.86				

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2024	2023
TERRENOS	\$ -	\$ -
VIVIENDAS	\$ -	\$ -
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ -	\$ -

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 ENCUENTRAN
VIVIENDAS	No existen bienes adquiridos a partir del 01 de enero de 2022.				No existen bienes adquiridos a partir del 01 de enero de 2022.	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES						
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES						
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Depreciaciones

Concepto	2024	2023
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 3,039,354.86	\$ 1,419,286.17
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 3,039,354.86	\$ 1,419,286.17

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.

Activos Intangibles

Concepto	2024	2023
SOFTWARE	\$ -	\$ -
LICENCIAS	\$ 58,513.09	\$ 58,513.09
Total ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 58,513.09	\$ 58,513.09

Activo Diferido

Concepto	2024	2023
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 24,197.60	\$ 24,197.60
Total ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 24,197.60	\$ 24,197.60

CUENTA DE ACTIVO DIFERIDO	COSTO DE ADQUISICION	NATURALEZA DE LA CUENTA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUNTREN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRA
DEPOSITO DE GARANTÍA CFE	\$24,197.60	Deudora	Buen estado	Deposito de garantía aplicado desde el ejercicio fiscal 2022.
TOTAL	\$ 24,197.60			

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Amortizaciones

Concepto	2024	2023
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 40,630.00	\$ 21,127.60
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 40,630.00	\$ 21,127.60

CUENTA DE BIENES INTANGIBLES Y DIFERIDOS	COSTO DE ADQUISICION	MONTO DE AMORTIZACION DEL EJERCICIO	MONTO DE AMORTIZACION ACUMULADA	MÉTODO DE AMORTIZACION	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACION	SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN	CARACTERÍSTICAS NATURALEZA
LICENCIAS	58,513.09	19,592.40	40,630.00	LINEA RECTA	33.33%	BIENES ADQUIRIDOS A PARTIR DEL 1° DE ENERO DEL 2022	BUEN ESTADO	ACREEDORA
TOTAL	\$ 58,513.09	\$ 19,592.40	\$ 40,630.00					

• Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique. **NADA QUE MANIFESTAR**

• 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. **NADA QUE MANIFESTAR**

Otros Activos Circulantes

Concepto	2024	2023
VALORES EN GARANTÍA	\$ -	\$ -
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2024	2023
BIENES EN CONCESIÓN	\$ -	\$ -
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pasivo

• **Cuentas y Documentos por pagar**

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

Cuenta Contable	Saldo Final	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Menor o igual a 365 días	Factibilidad de pago
2000 PASIVO	\$ 1,483,371.94				
2100 PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,483,371.94				
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,483,371.94				
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 355,763.72	\$ 355,763.72			
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 111,608.00	\$ 111,608.00			
2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -			
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -			
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,016,000.22	\$ 1,016,000.22			
	\$ -	\$ -			

pago de dichos pasivos.

El monto al 31 de diciembre del 2024 es por la cantidad de \$1,483,371.94 de los cuales es factible de pago a menos o igual de 90 días.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	\$ 355,763.72
	\$ -
Suma	\$ 355,763.72

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERETARO	\$ 111,608.00
Suma	\$ 111,608.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	\$ 956,877.01
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	\$ 59,123.21
Suma	\$ 1,016,000.22

Los saldos reflejados en el rubro de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, corresponden a cuotas obreras por concepto de nomina del mes de diciembre que seran pagadas en el mes de enero del año 2025.

• Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente. **NADA QUE MANIFESTAR**

• Pasivos Diferidos

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente. **NADA QUE MANIFESTAR**

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2024	2023
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

Concepto	2024	2023
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

• Provisiones

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2024	2023
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2024	2023
NADA QUE MANIFESTAR	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

• Otros Pasivos

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente. **NADA QUE MANIFESTAR**

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. **NADA QUE MANIFESTAR**

2. Se informará el desglose de los ingresos de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, que informan un saldo de **\$16,767,339.73** como Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto al 31 de diciembre de 2024, la cual su finalidad es mostrar las variaciones que sufrieron los distintos elementos que compone la Hacienda Pública de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro, en un periodo determinado. El análisis de este Estado Financiero permite detectar situaciones negativas y positivas durante el lapso de tiempo establecido que puede servir de base para la toma de decisiones, o bien, para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre de 2024 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)		
Cuenta	Monto	Procedencia del Recurso
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1,183,949.49	ESTATAL
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	ESTATAL
REVALUOS	\$0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	NO APLICA
Revalúo de Bienes Muebles	0	NO APLICA
Revalúo de Bienes Intangibles	0	NO APLICA
Otros Revalúos	0	NO APLICA
RESERVAS	\$0.00	
Reservas de Patrimonio	0	NO APLICA
Reservas Territoriales	0	NO APLICA
Reservas por Contingencias	0	NO APLICA
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	
Cambios en Políticas Contables	0	NO APLICA
Cambios por Errores Contables	0	NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual 2024 y periodo anterior 2023 del Efectivo, se informan los saldos en cuentas al 31 de diciembre 2024, de las cuentas BBVA MEXICO, S.A. No. cuenta 0119915540, cuenta 0118367493, cuenta 0119284451, cuenta 0118584559, cuenta 0121372718 y cuenta 0118299625, así como el disponible en el Fondo revolvente de la Agencia de Energía del Estado de Queretaro.

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2024	2023
Efectivo	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
Bancos/Tesorería	\$ 8,875,572.67	\$ 12,246,155.03
Bancos/Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con Afectación Específica	\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ -	\$ -
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ -	\$ -
Total	\$ 8,895,572.67	\$ 12,266,155.03

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos		
Viviendas		
Edificios no Habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles		
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 4,269,992.49	\$ 1,515,769.82
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 44,384.16	\$ 44,384.16
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 7,654,696.67	\$ 5,161,596.02
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 383,339.85	\$ 43,172.17
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ -	\$ -
Activos Biológicos	\$ -	\$ -
Otras Inversiones	\$ -	\$ -
Total	\$ 12,352,413.17	\$ 6,764,922.17

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS				
Concepto	2024		2023	
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro	\$	1,183,949.49	-\$	1,268,354.06
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo				
Depreciación	-\$	1,620,068.69	\$	1,419,286.17
Amortización	-\$	19,502.40	\$	21,127.80
Incrementos en las provisiones	\$	-	\$	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$	-	\$	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$	-	\$	-
Reducción de Ingresos por reintegros	\$	-	\$	-
Incremento por cuentas por cobrar	\$	-	\$	-
Partidas extraordinarias	\$	-	\$	-
Otros orígenes de operación	\$	-	\$	-
Otras aplicaciones de operación	\$	1,073,983.66	-\$	6,612,111.82
Variación ingresos recaudados vs devengados	\$	-	\$	-
Variación egresos pagados vs devengados	-\$	467,371.72	-\$	160,829.43
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$	2,216,908.64	-\$	6,600,881.34

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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" y sus modificaciones.

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$51,813,686.24
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
2.1 Ingresos Financieros	\$0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$51,813,686.24

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$54,577,656.66
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$7,130,431.05
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0.00
2.2 Materiales y Suministros	\$1,542,940.05
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$2,754,222.67
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	\$2,493,100.65
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$340,167.68
2.9 Activos Biológicos	\$0.00
2.10 Bienes Inmuebles	\$0.00
2.11 Activos Intangibles	\$0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	\$0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	\$0.00
2.16 Concesión de Préstamos	\$0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	\$0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$3,182,511.14
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$1,639,571.09
3.2 Provisiones	\$0.00
3.3 Disminución de Inventarios	\$0.00
3.4 Otros Gastos	\$0.00
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	\$0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$1,542,940.05
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0.00
4. Total De Gastos Contables	\$50,629,736.75

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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

Valores **NADA QUE MANIFESTAR**

Emisión de obligaciones **NADA QUE MANIFESTAR**

Avales y garantías **NADA QUE MANIFESTAR**

Juicios **NADA QUE MANIFESTAR**

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

Bienes concesionados o en comodato **NADA QUE MANIFESTAR**

Se informará 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. **NADA QUE MANIFESTAR**
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato. **NADA QUE MANIFESTAR**

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al periodo que se reporta.

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$ -
CUSTODIA DE VALORES	\$ -
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$ -
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$ -
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota: Se informa la adquisición de bienes en propiedad y uso de la Agencia de Energía del Estado de Querétaro correspondiente al ejercicio 2024, por la cantidad de bienes muebles de \$5,587,491.00 pesos.

Número de inventario	Descripción del bien	Valor del bien
5111000098-1	ESTACION DE TRABAJO PARA 6 USUARIOS	\$ 277,738.80
5111000098-2	ESTACION DE TRABAJO PARA 6 USUARIOS	\$ 277,738.80
5111000098-3	ESTACION DE TRABAJO PARA 6 USUARIOS	\$ 277,738.80
5111000098-4	ESTACION DE TRABAJO PARA 6 USUARIOS	\$ 277,738.80
5111000099-1	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-2	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-3	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-4	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-5	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-6	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-7	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-8	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000099-9	ESCRITORIO EJECUTIVO	\$ 37,796.28
5111000100-1	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-2	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-3	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-4	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-5	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-6	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-7	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-8	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000100-9	CREDENZA CON 4 PUERTAS	\$ 15,776.00
5111000101-1	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-2	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-3	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-4	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-5	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-6	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-7	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000101-8	SILLA EJECUTIVA	\$ 8,363.60
5111000101-9	SILLA EJECUTIVA TECHNO ZHT 2307	\$ 8,363.60
5111000103-1	MESA DE CONSEJO CON 6 CUBIERTAS	\$ 137,747.68
5111000104-1	RECEPCION Z2 EN "L"	\$ 186,082.56
5111000105-1	SOFA THEO DE 3 PLAZAS	\$ 32,706.20
5111000106-1	LOVE SEAT DE PLAZAS	\$ 25,073.40
5111000107-1	SILLON DE 1 PLAZA	\$ 18,432.40

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5151000085-3	ESCANER EPSON DS-870	\$	17,210.92
5151000085-4	ESCANER EPSON DS-870	\$	17,210.92
56661000001-1	ANALIZADOR DE CALIDAD ELECTRICA FLUKE 1775	\$	311,924.00
5191000187-1	PANTALLA SMART TV 55" SAMSUNG UN55DU7000F	\$	13,135.69
5191000187-2	PANTALLA SMART TV 55" SAMSUNG UN55DU7000F	\$	13,135.69
5691000001-1	CAJA DE HERRAMIENTAS MODELO NP 93754260 PARA V	\$	28,243.68
5411000014-1	CAMIONETA TIPO SUV PARA 7 PASAJEROS JEEP GRAND	\$	1,340,500.64
5411000015-1	CAMIONETA TIPO PICK UP DOBLE CABINA CHEVROLET S	\$	635,200.00
5411000015-2	CAMIONETA TIPO PICK UP DOBLE CABINA CHEVROLET M	\$	517,400.01
5111000041-1	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-2	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-3	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-4	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-5	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-6	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-7	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-8	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-9	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-10	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000041-11	LIBRERO CON PUERTAS	\$	20,392.80
5111000109-1	PANEL COLGANTE	\$	21,794.95
5111000110-1	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-2	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-3	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-4	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-5	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-6	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-7	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-8	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-9	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-10	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-11	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000110-12	ESTANTE METALICO	\$	9,258.40
5111000111-1	LIBRERO ESQUINERO	\$	58,777.20
5111000112-1	COCINETA RECTA	\$	49,144.56
5111000063-2	MESA DE COMEDOR	\$	22,011.00
5111000052-1	MESA DE JUNTAS	\$	26,141.76
5111000052-2	MESA DE JUNTAS	\$	26,141.76
5111000097-2	CREDENZA DE 4 PUERTAS	\$	20,607.07

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta	Descripción	Deudor	Acceptor
5111000097-3	CREDENZA DE 4 PUERTAS	\$	20,607.07
5111000097-4	CREDENZA DE 3 PUERTAS	\$	20,607.06
5111000113-1	EXTENSIÓN DE MESA DE JUNTAS	\$	23,855.06

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	MOVIMIENTOS	
			DEUDOR	ACREEDOR
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$7,128,776.78	\$66,404.78
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$66,404.78	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$7,128,776.78	\$7,128,776.78
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$7,128,776.78

Cuentas de egresos

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	MOVIMIENTOS	
			DEUDOR	ACREEDOR
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,202,030.91	\$1,709,961.69
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$1,035,626.13	\$1,202,030.91
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$574,335.56	\$6,858,814.93
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$6,858,814.93	\$11,899,773.61
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$11,899,773.61	\$11,899,773.61
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$11,899,773.61	\$0.00

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	\$ 50,862,372.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ -
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 951,314.24
Ley de Ingresos Devengada	\$ 51,813,686.24
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 51,813,686.24

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 50,862,372.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 6,462,082.01
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 11,108,006.67
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 55,508,296.66
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 54,577,656.66
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 54,110,284.94
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 54,110,284.94

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)