

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2024

a) Notas de Gestión Administrativa

1. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente.

Para efectos Hacendarios se cuenta con el Registro Federal de Contribuyentes PBI081209LE5, por lo que la Secretaría de Hacienda y Crédito Público reconoce como fecha de creación el 09 de diciembre de 2008. b) Principales cambios en su estructura

Durante el presente mes en el Parque Bicentenario no se han registrado cambios.

2. Panorama Económico y Financiero

Las expectativas económicas proyectadas para 2024 por parte del Gobierno Federal estimaron un crecimiento del 3% del Producto Interno Bruto (PBI), así como una meta inflacionaria del 3.2% para el 2024 (fuente CGPE 2023). El presupuesto de egresos tiene como objetivo principal garantizar las necesidades primordiales del Parque Bicentenario con un presupuesto austero.

3. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social

Administrar, desarrollar y mantener, las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario, con el objetivo de ser un espacio de sano esparcimiento para la población del Municipio de Querétaro.

Para el cumplimiento de sus objetivos, le corresponde al Parque Bicentenario:

- I. Promover y realizar todas las actividades relacionadas con la administración, desarrollo y mantenimiento de las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- II. Realizar todas las actividades necesarias, y celebrar toda clase de actos jurídicos, administrativos y fiscales que requiera, con la finalidad de allegarse de los recursos necesarios, para el cumplimiento de su objetivo;
- III. Instrumentar mecanismos de información, promoción y comercialización de productos y servicios de las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- IV. Realizar y desarrollar los procesos de instalación y funcionamiento del equipo, tecnología, áreas recreativas y vigilancia de las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- V. Mantener los sistemas de toda la infraestructura y equipos que se encuentren en las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- VI. Vigilar el cumplimiento de los sistemas, políticas, técnicas y procedimientos de utilización de sus recursos, así como los de las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- VII. Establecer prioridades, planes y programas en el ámbito de su competencia;
- VIII. Difundir y promocionar las actividades que se realicen en las instalaciones ubicadas dentro del Centro de Desarrollo Integral denominado Bicentenario;
- IX. Fomentar la celebración de eventos de carácter recreativo y cultural;
- X. Coordinar y realizar dentro de su esfera de competencia, todas las acciones necesarias para el cumplimiento de su objeto y objetivos, ya sea con la Federación, Estado o Municipios, particulares ya sean personas físicas o morales; así como con el Municipio de Querétaro ya sea en su esfera centralizada, descentralizada o desconcentrada;

- XI. Celebrar toda clase de actos, convenios o contratos, que le permita el cumplimiento de su objeto y la consecución de sus objetivos;
- XII. Participas en programas federales, estatales y municipales que le permitan el cumplimiento de su objeto y la consecución de sus objetivos, cuando así proceda; y
- XIII. Las demás que establezcan las disposiciones legales aplicables en la materia. a) Principal actividad

Parques del sector público con instalaciones recreativas

- b) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024. Los Estados Financieros corresponden del periodo del 01 al 30 de junio de 2024.

- c) Régimen jurídico

Organismo Público Descentralizado del municipio de Querétaro "Parque Bicentenario" sin fines de lucro, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio; el cual estará encargado de administrar el Centro de Desarrollo Integral, de conformidad con por establecido por el artículo 30 fracción I de la Ley para la Organización Pública y Administrativa del Municipio Libre del Estado de Querétaro y en concordancia con los razonamientos expresados en los Considerados 4. 5. 6. Y 7 del Acuerdo.

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

Las obligaciones fiscales federales que tiene el Parque Bicentenario consisten en retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por concepto de prestación de servicios profesionales de quienes recibe el servicio. f) Estructura organizacional básica.

Dirección General del Parque Bicentenario

- Administrador
- Unidad de Servicios
- Unidad de Promoción y Comunicación
- Unidad de Patrocinios y Enlaces
- Unidad de Operaciones
- Unidad de Mantenimiento
- Área Jurídica
- Órgano Interno de Control

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

No cuenta con fideicomisos o mandatos análogos.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) El Parque Bicentenario ha iniciado en enero 2024 su operación del ejercicio con un sistema informático diseñado en apego a la normatividad publicada al 22 de diciembre de 2014 según la Ley General de Contabilidad Gubernamental que permite producir información contable y presupuestal, que fue proporcionado por el Municipio de Querétaro.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son las determinadas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas de Información Financiera
- c) Postulados básicos son los emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable en el acuerdo respectivo.

- d) Normatividad supletoria. La Ley para el Manejo de los Recursos Públicos, dado que es una Ley emanada de la Legislatura del Estado, y es Poder local y facultado para ello, así como el manual para el Ejercicio de Gasto, que busca precisar la operación que deberán seguir las dependencias para el ejercicio del gasto en el Municipio de Querétaro.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) El valor de los activos se sigue conservando con su valor de adquisición.
- b) No se realizan operaciones en el extranjero.
- c) No se tiene inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas o asociadas.
- d) Actualmente los Inventarios utilizan el método de Primeras Entradas Primeras Salidas
- e) Actualmente no se cuenta con ningún fideicomiso.
- f) El Parque Bicentenario registra de manera mensual provisiones de impuestos por prestación de servicios.
- g) Actualmente no se maneja la cuenta de Reservas.
- h) Actualmente no se han realizado cambios en políticas contables.
- i) Actualmente no se han realizado reclasificaciones significativas.
- j) De manera mensual se analizan y depuran movimientos contables y en su caso cancelación de saldos.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

- a) No se cuenta con activos en moneda extranjera
- b) No se cuenta con pasivos en moneda extranjera
- c) No se cuenta con posición en moneda extranjera
- d) No se opera con Tipo de cambio
- e) En consecuencia, no existe equivalente en moneda nacional

Por ello no se está expuesto a variaciones de tipo de cambio.

7. Reporte Analítico del Activo

- a) El porcentaje de depreciación, deterioro o amortización de los diferentes tipos de activos, son las siguientes:

BIENES MUBLES		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		10%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		20%
	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.33%
	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20%
	REGULADOR DE OXIGENO TERAPIA	20%
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE		20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERAMIENTAS		10%

ACTIVOS BIOLÓGICOS		
	BOVINOS	10%
	PORCINOS	33.33%
	AVES	50%
	OVINOS Y CAPRINOS	33.33%
	EQUINOS	10%
	ESPECIES MENORES Y DE ZOOLOGICO	20% Y 50%

- b) Actualmente se ha aplicado la sugerencia del CONAC en cuanto a la vida útil de los bienes muebles e intangibles conforme a los criterios emitidos por el Consejo Estatal de Armonización Contable del Estado de Querétaro.
- c) No se cuenta con importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No existe riesgos por tipo de cambio, toda vez que no se realizan operaciones de esta naturaleza. Las inversiones financieras se realizan en renta fija.
- e) Actualmente no se cuenta con un Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) No se tienen circunstancias de carácter significativo que afecten el activo.
- g) No se tiene desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) Inversiones en valores. No se cuenta con inversiones en valores de renta variables o participación accionaria.
- i) No se cuenta con Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se tienen fideicomisos, mandatos análogos.

9. Reporte de la Recaudación

De los ingresos de gestión recaudados al 30 de junio del 2024 los derechos ascienden a \$4,548,621.60 (Cuatro millones quinientos cuarenta y ocho mil seiscientos veintinueve pesos 60/100 M.N.), los Ingresos por Venta de Bienes y Servicios se consideran como la segunda fuente de ingreso; la cual asciende a \$1,283,590.71 (Un millón doscientos ochenta y tres mil quinientos noventa pesos 71/100 M.N.)

Respecto de los ingresos de Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas y Subsidios para el periodo reportado asciende a \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)

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

Al 30 de junio del 2024 el Parque Bicentenario no cuenta con Deuda Pública.

11. Calificaciones Otorgadas

Se informa que no se tiene calificación.

12. Proceso de Mejora

En el ejercicio de 2015 se implementa el Sistema de Información Municipal (SIM) el cual tiene como objeto cumplir con todas las obligaciones de la Contabilidad Gubernamental.

13. Información por Segmentos

Sin información que manifestar.

14. Eventos Posteriores al Cierre

Por el momento nada que manifestar.

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) Notas de Desglose

I.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

1) Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
4.1.4.0.00.000000	DERECHOS	\$4'548,621.60	INGRESOS PROPIOS
4.1.7.0.00.000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$1'283,590.71	INGRESOS PROPIOS
	MONTO TOTAL	\$5'832,212.31	

2) Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones y pensiones y jubilaciones.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
4.2.2.0.00.000000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	INGRESOS MUNICIPALES
	TOTAL	\$0.00	

3) Otros Ingresos y Beneficios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO	CARACTERISTICA SIGNIFICATIVA
4.3.1.0.00.000000	INGRESOS FINANCIEROS	\$386,775.96	PRODUCTOS FINANCIEROS
4.3.2.0.00.000000	INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	\$333,251.05	VARIACION DE INVENTARIOS
	TOTAL	\$720,027.01	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

1) Gastos y Otras Pérdidas

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL	% DE GASTOS DEL TOTAL
5.1.0.0.00.000000	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$5'891,885.61	93.83%
5.5.0.0.00.000000	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$387,266.74	6.17%
	TOTAL	\$6'279,152.35	

II.- Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	SALDO CONTABLE
1.1.1.0.00.000000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	EFFECTIVO, BANCOS E INVERSIONES	\$9'234,926.91
Total			\$9'234,926.91

I) Efectivo

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	SALDO CONTABLE
1.1.1.1.02.000000	EFFECTIVO	FONDOS FIJOS DE CAJA	\$180,000.00
Total			\$180,000.00

II) Bancos/Tesorería

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	SALDO CONTABLE
1.1.1.2.01.000003	BANREGIO CTA. 168-99650-001-1	GASTO CORRIENTE	\$711,988.05
1.1.1.2.01.000004	BANREGIO CTA. 168-99650-002-9	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$61,500.26
1.1.1.2.01.000005	BANREGIO CTA. 168-99650-013-4	GASTO CORRIENTE	\$150,000.00
Total			\$923,488.31

III) Inversiones Temporales hasta 3 meses

CUENTA	DESCRIPCION	TIPO	SALDO CONTABLE
1.1.1.4.01.0000003	INVERSIONES BANREGIO CTA. 0011	GASTO CORRIENTE	\$920,954.24
1.1.1.4.01.0000004	INVERSIONES BANREGIO CTA. 0029	TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$7'210,484.36
Total			\$8'131,438.60

2.- Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

CUENTA	DESCRIPCIÓN	90	180	Menor	Mayor	IMPORTE	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS
				365	365		
1.1.2.2.01.0000000	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$138,384.00				\$138,384.00	CUENTAS POR COBRAR
1.1.2.3.01.0000000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$249.00				\$249.00	DEUDORES DIVERSOS
	TOTAL	\$138,633.00				\$168,633.00	

3.- Derecho a Recibir Bienes y Servicios

En este apartado se informa que el Parque Bicentenario al 30 de junio del 2024 no cuenta con derecho a recibir bienes y servicios.

A) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4.- Inventarios de Mercancías Adquiridas para su Comercialización

CUENTA	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1.1.4.1.01.0000001	Almacén	\$212,424.43
1.1.4.1.01.0000003	Hidalgo	\$67,007.10
1.1.4.1.01.0000006	Lanchas	\$47,221.29
1.1.4.1.01.0000012	Remolque	\$7,586.17
TOTAL		\$ 334,238.99

5. Bienes Disponibles para su Consumo (Método de valuación de Almacén)

En este apartado se informa que el Parque Bicentenario al 30 de junio del 2024 no cuenta con almacén.

6. Inversiones Financieras

En este apartado se informa que el Parque Bicentenario al 30 de junio del 2024 no cuenta con inversiones Financieras.

7.- Inversiones Financieras de Participaciones y Aportaciones de Capital.

No se cuenta con inversiones financieras, participaciones ni aportaciones de capital.

B) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 8 a.- Bienes Inmuebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASAS APLICADAS	CRITERIOS	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS
1.2.3.3.00.000000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$1.00	\$0.00	\$0.00	No Aplica	No Aplica	No Aplica	Buen Estado
TOTAL		\$1.00	\$0.00	\$0.00				

8 b.- Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASAS APLICADAS	CRITERIOS	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS
1.2.4.1.00.000000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$647,731.53	\$3,043.88	\$551,292.92	Lineal	10 y 33.33%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
1.2.4.2.00.000000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$9,270,076.87	-\$6,886.97	\$6,420,518.43	Lineal	10, 20 y 33.33%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
1.2.4.3.00.000000	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDIO Y DE LABORATORIO	\$38,977.55	\$0.00	\$38,965.55	Lineal	20%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado

1.2.4.4.00.000000	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,392,155.76	\$591.51	\$1,092,854.75	Lineal	20%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
1.2.4.6.00.000000	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,838,157.80	\$9,894.96	\$788,015.32	Lineal	10%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
1.2.4.8.00.000000	ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$433,957.00	\$1,117.74	\$145,362.21	Lineal	10, 20, 33.33 y 50%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la depreciación a los bienes muebles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
TOTAL		\$13,621,056.51	\$7,761.12	\$9,037,009.18				

9.- Activos Intangibles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR HISTORICO	DEPRECIACION DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACION	TASAS APLICADAS	CRITERIOS	CARACTERISTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE SE ENCUENTRAN LOS ACTIVOS
1.2.5.1.00.000000	SOFTWARE	\$10,225.00	\$0.00	\$10,224.00	Lineal	33.33%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la amortización a los activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado

1.2.5.4.00.000000	LICENCIAS	\$107,765.94	\$0.00	\$107,756.91	Lineal	33.33%	A partir del 1 de enero de 2014 se aplica la amortización a los activos intangibles de conformidad con el criterio número CACQRO/02/2013 de la segunda reunión ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro	Buen Estado
TOTAL		\$117,990.94	\$0.00	\$117,980.91				

C) Estimaciones y deterioros

10.- Estimaciones y deterioros

No se cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, inventarios ni deterioros de activos.

D) Otros Activos

11a.- Otros activos circulantes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO DE BIEN	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS	SALDO
1.1.9.4.00.000000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	ISR OTRAS RETENCIONES	RETENCION DE ISR POR PARTE DE INSTITUCIONES BANCARIAS	\$253,354.51
TOTAL				\$253,354.51

11b.- Otros activos no circulantes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	TIPO DE BIEN	CARACTERISTICAS CUALITATIVAS	SALDO
1.2.9.3.00.000000	BIENES EN COMODATO	AUTOMOVIL VW SEDAN E INTALACIONES DEL PARQUE BICENTENARIO, PICK UP NISSAN NP300, MOTOCARRO VELOCI COVAL T-300	VEHICULO NUMERO ECONOMICO 3179 E INSTALACIONES DEL PARQUE BICENTENARIO, CAMIONEETA PICK UP NP300 NUMERO ECONOMICO 2033, MOTOCARRO VELOCI COVAL T-300	-\$4.00
TOTAL				-\$4.00

PASIVO

1) Cuentas y Documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO
2.1.0.0.00.000000	PASIVO CIRCULANTE	\$1'003,384.39
TOTAL		\$1'003,384.39

I) Pasivos Circulantes

CUENTA	DESCRIPCIÓN	90	180	Menor 365	Mayor 365	IMPORTE	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
2.1.1.0.00.000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$221,751.82				\$221,751.82	
2.1.2.0.00.000000	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$614,925.14				\$614,925.14	
2.1.7.0.00.000000	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0			\$166,707.43	\$166,707.43	
	TOTAL	\$836,576.96			\$166,707.43	\$1,003,284.39	

II) Pasivos no Circulantes

Al 30 de junio del 2024, no se cuenta con Pasivos no Circulantes.

2) Fondos de Bienes de terceros en administración y/o garantía

Al 30 de junio del 2024, no se cuenta con Fondo de Bienes de terceros en administración y/o garantía.

3) Pasivos Diferidos y Otros

Al 30 de junio del 2024, no se cuenta con pasivos diferidos y otros.

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA 1)

Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

No existen modificaciones al patrimonio contribuido.

2) Modificaciones al Patrimonio Generado.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS DEL MES	SALDO FINAL	PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE LO MODIFICAN
3.1.2.0.00.000000	DONACIONES DE CAPITAL	\$1.00	\$0.00	\$1.00	
3.2.2.0.00.000000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$13,268,735.41	\$0.00	\$13,268,735.41	
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$325,718.66	-\$52,631.69	\$273,086.97	RESULTADO DEL PERIODO
	TOTAL	\$13,594,455.07	-\$52,631.69	\$13,541,822.38	

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1) Análisis de saldos inicial y final

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
1.1.1.1.00.000000	EFFECTIVO	\$180,000.00	\$180,000.00
1.1.1.2.00.000000	BANCOS/TESORERIA	\$923,488.31	\$573,450.46
1.1.1.4.00.000000	INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	\$8'131,438.60	\$8'370,887.25
	TOTAL	\$9,234,926.91	\$9'124,337.71

2) Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MOVIMIENTOS MES ACTUAL	MOVIMIENTOS MES ANTERIOR
1.2.6.3.00.000000	DEPRECIACION ACUMULADA BIENES MUEBLES	\$6,643.38	\$21,767.74
1.2.6.4.00.000000	DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$1,117.74	\$1,118.74
1.2.6.5.00.000000	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00
	TOTAL	\$7,761.12	\$22,886.48

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

1. Conciliación de ingresos Contable Presupuestal

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de Junio al 30 de Junio del 2024			
1. Ingresos Presupuestarios			6,218,988.27
2. Más ingresos contables no presupuestarios			333,251.05
	Incremento por variación de inventarios	333,251.05	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
	Disminución del exceso de provisiones	-	
	Otros ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios*	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			-
	Productos de capital	-	
	Aprovechamientos capital	-	
	Ingresos derivados de financiamientos	-	
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables			6,552,239.32

2. Conciliación de egresos Contable Presupuestal

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de junio al 30 de junio del 2024			
1. Total de egresos presupuestarios			5,893,8825.61
2. Menos egresos presupuestarios no contables			1,940.00
	Mobiliario y equipo de administración	-	

	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
	Vehículos y equipo de transporte	-	
	Equipo de defensa y seguridad	-	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
	Activos biológicos	-	
	Bienes inmuebles	-	
	Activos intangibles	-	
	Obra pública en bienes propios		
	Acciones y participaciones de capital	-	
	Compra de títulos y valores	-	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
	Amortización de la deuda pública	-	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	1,940.00	
	Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales			387,266.74
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	156,810.32	
	Provisiones	-	
	Disminución de inventarios	230,456.42	
	Otros Gastos	-	
	Inversión Pública no Capitalizable	-	
	Materiales y Suministros (consumos)		
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable			6,279,152.35

c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables:

1 Valores.

Sin Información que manifestar.

2 Emisión de Obligaciones.

Sin Información que manifestar.

3 Avales y Garantías

Sin Información que manifestar.

4 Juicios.

Sin Información que manifestar.

5 Contratos para la Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. Sin Información que manifestar.

6 Bienes Concesionados o en Comodato

CUENTA	DESCRIPCIÓN	COMENTARIOS	SALDO
7.6.3.1.01.000006	AUTOMOVIL VW VENTO CONFORTLINE 1.6L STD 2019	VEHICULO NUMERO ECONOMICO 3179	\$1.00
7.6.3.1.01.000007	INSTALACIONES DEL PARQUE BICENTENARIO, QUERETAROLANDIA Y CENTRO DE ESPECTACULOS	INSTALACIONES DEL PARQUE BICENTENARIO, QUERETAROLANDIA Y CENTRO DE ESPECTACULOS	\$1.00
7.6.3.1.01.000008	PICK UP NISSAN NP300 MOD 2009	NUMERO ECONOMICO 2033	\$1.00
7.6.3.1.01.000009	MOTOCARRO VELOCI COVALT-300	NUMERO ECONOMICO 3233	\$1.00
TOTAL			\$4.00

Cuentas de orden presupuestarias

b) Cuentas de Ingresos

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	COMENTARIOS	IMPORTE
8.1.1.0.00.000000	Ley de Ingresos Estimada		\$12,000,000.00
8.1.2.0.00.000000	Ley de Ingresos por Ejecutar		-\$6,731,532.69
8.1.3.0.00.000000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		\$950,520.96
8.1.4.0.00.000000	Ley de Ingresos Devengada		-\$133,383.00
8.1.5.0.00.000000	Ley de Ingresos Recaudada		-\$6,085,605.27

c) Cuentas de Egresos

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	COMENTARIOS	IMPORTE
8.2.1.0.00.000000	Presupuesto de Egresos Aprobado		\$12,000,000.00
8.2.2.0.00.000000	Presupuesto de Egresos por Ejercer		\$5,597,785.66
8.2.3.0.00.000000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		-\$1,940.00
8.2.4.0.00.000000	Presupuesto de Egresos Comprometido		\$510,328.73

8.2.5.0.00.000000	Presupuesto de Egresos Devengado		\$5,893,825.61
8.2.6.0.00.000000	Presupuesto de Egresos Ejercido		-\$5,693,341.06
8.2.7.0.00.000000	Presupuesto de Egresos Pagado		\$5,693,341.06

- La suma de las cuentas del presupuesto de Egresos Devengado, Ejercido y el Pagado corresponde al total de la columna Devengado que se refleja en los Estados Analíticos del Presupuesto de Egresos.

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

Castro Alegría Francisco
DIRECTOR GENERAL DEL PARQUE
BICENTENARIO

Sosa Martínez Juan Luis
ADMINISTRADOR GENERAL DEL PARQUE
BICENTENARIO