Formato de revisión de la publicación de la Información financiera de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas expedidas por el CONAC

NOMBRE DEL ENTE: PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO																		
Información Requerida	Fundamento Legal	Periodicidad	Mecanismo de Verificación	TRIM 1 ene - mar 2024	Observaciones	TRIM 2 abr - jun 2024	Observaciones	TRIM 3 jul - sep 2024	Observaciones	TRIM 4 oct - dic 2024	Observaciones	Información Anual 2024	Observaciones	TRIM 1 ene - mar 2025	Observaciones	Información Anual 2025	Observaciones	
1. Iniciaativas y Proyectos																		
1.1 Inicativa de Ingresos.	(Art. 63 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
1.2 Proyecto de Presupuesto de Egresos.	(Art. 63 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
1.3 Información adicional a la iniciativa de Ingresos.	(Art. 61, fracción I LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.									1				1		
1.4 Información adicional del proyecto del Presupuesto de Egresos.	(Art. 61, fracción II LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.									1				1		
2. Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos																		
2.1 Presupuesto Ciudadano.	(Art. 62 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.									1		N/A	N/A	1		
2.2 Ley de Ingresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
2.3 Presupuesto de Egresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
2.4 Documentos de aprobación de la Ley de Ingresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
2.5 Documentos de aprobación del Presupuesto de Egresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.									1				1		
2.6 Calendario de ingresos base mensual.	(Art. 66 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.									1				1		
2.7 Calendario de egresos base mensual.	(Art. 66 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.									1				1		
3. Información Contable																		
3.1 Estado de situación financiera.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1				1				
3.2 Estado de actividades.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.3 Estado de variación en la hacienda pública.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.4 Estado de cambios en la situación financiera.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.5 Estado de flujos de efectivo.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.6 Estado analítico del activo.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.7 Notas de desglose.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.8 Notas de gestión administrativa.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.9 Notas de memoria.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
3.10 Estado de resultados.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
4. Información Presupuestaria																		
4.1 Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1		N/A	N/A	1		N/A	N/A	
4.2 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
4.3 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica (por tipo de gasto).	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
4.4 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por objeto del gasto.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
4.5 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación funcional.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1		1		1		1				1				
5. Inventarios																		
5.1 Inventario de los bienes muebles actualizado.	(Art. 27 LGCG)	Por lo menos, cada seis meses		Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1				1			
5.2 Inventario de los bienes inmuebles actualizado.	(Art. 27 LGCG)	Por lo menos, cada seis meses		Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1				1			
6. Ejercicio Presupuestario																		
6.1 Información de montos pagados por ayudas y subsidios.	(Art. 67 LGCG)	Trimestral		Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1				1			
6.2 Programas con recursos federales por orden de gobierno.	(Art. 68 LGCG)	Trimestral	1			1		1		1		N/A	N/A	1		N/A	N/A	
6.3 Aportación Fortalecimiento Municipios	(Art. 76 LGCG)	Trimestral	1			1		1		1				1				
6.4 Información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales.	(Art. 78 LGCG)	Trimestral	1			1		1		1				1				
6.5 Ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros.	(Art. 81 LGCG)	Trimestral/Anual	1			1		1		1				1				
6.6 Lineamiento para informar los avances del ejercicio de los recursos trimestralmente y al término de cada ejercicio.	(Art. 33 de la Ley de Coordinación Fiscal / Art 75 LGCG)	Trimestral/Anual	1			1		1		1				1				
6.7 Evaluación de Recursos Federales	(Art. 79 LGCG)	Anual																
6.8 Relación de las cuentas bancarias productivas específicas.	(Art. 89 LGCG)	Anual																
6.9 Lineamientos para dar a conocer los montos que reciben, las obras y acciones a realizar, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios.	(Art. 33 de la Ley de Coordinación Fiscal / Art 75 LGCG)	Anual																
6.10 Información de recursos federales.	(Art. 81 LGCG)	Trimestral/Anual																
7. Cuenta Pública																		
7.1 Pública para consulta para consulta de la población en general de cuenta pública.	(Art. 53 y 55 LGCG)	Anual	Publicación de la cuenta pública.									1		N/A	N/A	1		
8. Disciplina Financiera																		
8.1 Estado de situación financiera detallado.	(Art. 4 LDF)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1		1		1		1				1				
8.2 Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.3 Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.4 Balance presupuestario.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.5 Estado analítico de ingresos detallado.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.6 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación por objeto del gasto.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.7 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, por clasificación administrativa.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.8 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación funcional.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.9 Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación de servicios personales por categoría.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		1		1		1		1				1				
8.10 Proyecciones de Ingresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual																
8.11 Proyecciones de Egresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual																
8.12 Resultados de Ingresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual																
8.13 Resultados de Egresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual																
8.14 Informe sobre Estudios Actuariales - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual																
8.15 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.	(Art. 4 LDF)	Anual																
Total de reactivos publicados.				31		31		31		31		23		31		23		
Total de reactivos publicados (Sin formato CONAC)				0		0		0		0		0		0		0		
Total de reactivos no publicados y Reactivos publicados que no corresponden al periodo a evaluar.				0		0		0		0		0		0		0		
Total de reactivos.				31		31		31		31		23		31		23		
PROMEDIO POR PERIODO DE CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG				100%		100%		100%		100%		100%		100%		100%		
PROMEDIO GENERAL CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG																		

vinculo de la página revisada : <https://portal.queretaro.gob.mx/>

1	Reactivo publicado.
0.5	Reactivo publicado (Sin formato CONAC).
0	Reactivo no publicado.

Lic. Francisco Javier Covarrubias Enríquez
Auditor Superior del Estado de Querétaro

Lic. José Fernando Cervantes Peña
Coordinador General de Auditoría