



SECRETARÍA DE ECONOMÍA

GOBIERNO DE SOLUCIONES



REFERENCIA A

RENDICIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA
2DO. SEM. 2014

ESTADO DE QUERÉTARO

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2014 y 30 de junio de 2014

Centro de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro

CONCEPTO	2014	AL 30 JUN 2014	CONCEPTO	2014	AL 30 JUN 2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	31,396,747	34,326,824	Cuentas por pagar a Corto Plazo	3,759,346	975,932
Derechos a recibir efectivo o Equivalentes	17,032,236	11,262,019	Documentos por pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o Servicios	0	0	Prestación a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Prestaciones Diferidas a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pólizas y Bajas de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	49,229,984	45,589,243	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	3,759,346	975,932
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	210,006,214	133,215,115	Préstamos a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	49,625,578	44,086,718	Reservas de Retención de Ingresos	0	0
Activos Intangibles	120,456	0	Fondos y Bajas de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Derechación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,692,219	-600,668	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	31,997	31,997	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	3,759,346	975,932
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	258,103,926	177,593,761	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	307,430,908	223,120,704	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	259,232,202	177,964,598
			Aportaciones	258,012,946	177,364,538
			Donaciones de Capital	170,456	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	170,456	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	45,520,791	44,794,294
			Resultados de Ejecución (Anterior / Dispositivo)	7,347,138	473,376
			Resultados de Ejecución (Anterior)	70,164,791	24,144,008
			Reservas	0	0
			Reservas	203,107,740	16,166,700
			Revaluaciones de Resultados de Ejecución Anteriores	0	0
			Ejecuto o Intendencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Retención Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	303,871,690	223,146,772
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	907,430,908	223,120,704

TUJO PROTESTA DE RECIBIR VERIDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

M. A. CARLOS I. LUJANS ENRIQUEDOM
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. MHA. GUADALUPE RICO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

[Signature]
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

[Signature]
C.P. FERNANDO CHAZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE SOLUCIONES



CECYTE Querétaro



GOBIERNO DE QUERÉTARO

REFERENCIA B

RENDICIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA

2DO SEM 2014

ESTADO DE QUERÉTARO

Estado de Actividades

Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2014

(Pesos)

Ente:	Concepto	2014	1er sem 2014	Concepto	2014	1er sem 2014
	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
	Ingresos de la Gestión	8,637,702	7,303,159	Gastos de Funcionamiento	78,022,209	62,426,909
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	70,174,892	54,986,177
	Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	1,136,330	1,282,440
	Derechos	0	0	Servicios Financieros	4,711,987	6,158,703
	Productos de Tipo Corriente	677,340	630,855	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,654,714	0
	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,654,714	0
	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Fomento del Sector Público	0	0
	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	7,960,362	6,652,304	Subsidios y Subvenciones	0	0
	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,775,534	56,095,353	Ayudas Sociales	0	0
	Participaciones y Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras	78,775,534	56,095,353	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
	Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
	Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Donativos	0	0
	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdidas por Reservas y Provisiones	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Participaciones	0	0
	Total de Ingresos y Otros Beneficios	87,413,236	63,396,512	Aportaciones	0	0
				Convenios	0	0
				Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
				Intereses de la Deuda Pública	0	0
				Comisiones de la Deuda Pública	0	0
				Gastos de la Deuda Pública	0	0
				Costo por Coberturas	0	0
				Apoyos Financieros	0	0
				Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	882,551	496,237
				Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	882,551	496,237
				Provisiones	0	0
				Disminución de Inventario	0	0
				Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0
				Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
				Otros Gastos	0	0
				Inversión Pública	0	0
				Inversión Pública no Capitalizable	0	0
				Total de Gastos y Otras Pérdidas	80,539,474	62,923,136
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,873,762	473,376

[Signature]

"BAJO PRUEBA DE FEY LA ENTIDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

M.A. CARLOS I. LUJÁN KIELBOM
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. MA. GUADALUPE RICO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

[Signature]
C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

RENDICIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA
2DO. SEM. 2014
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2014
(pesos)

REFERENCIA C

Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	177,364,538	0	0	0	177,364,538
Aportaciones	177,364,538	0	0	0	177,364,538
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	28,144,098	16,640,136	0	44,784,234
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	473,376	0	473,376
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	28,144,098	0	0	28,144,098
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	16,166,760	0	16,166,760
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	177,364,538	28,144,098	16,640,136	0	222,148,772
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2013	80,768,263	0	0	0	80,768,263
Aportaciones	80,647,807	0	0	0	80,647,807
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	120,456	0	0	0	120,456
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-8,059,817	8,814,342	0	754,525
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	6,873,762	0	6,873,762
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-8,059,817	0	0	-8,059,817
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	1,940,580	0	1,940,580
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2014	258,132,802	20,084,281	25,454,478	0	303,671,560

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

M.A. CARLOS I. HIRS EIJELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. MA. GUADALUPE ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

RENDICIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA
2DO. SEM 2014

ESTADO DE QUERÉTARO
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Julio al 31 de diciembre de 2014

Ente: **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro**
(Pesos)

ACTIVO	1,814,727	86,120,932	PASIVO	2,783,417
Activo Circulante	592,176	4,670,217	Pasivo Circulante	2,783,417
Efectivo y Equivalentes	932,176	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,783,417
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,670,217	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0
Activo No Circulante	882,551	81,450,715	Otros Pasivos a Corto Plazo	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	76,791,099	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	0	4,339,160	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	0	120,456	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	882,551	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	89,592,605
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo	80,768,263
			Aportaciones	80,647,807
			Donaciones de Capital	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	120,456
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,814,342
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,873,762
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Revalúos	0
			Reservas	1,940,580
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Exceso o In suficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
			Resultado por Posición Monetaria	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0

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

M.A. CARLOS I. LUHRS EIKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. M.A. GUADALUPE ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



REFERENCIA I

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 ACTIVO

H.1) NOTAS DE DESGLOCE.

El efectivo en bancos, inversiones temporales y fondos con afectación específica se registran a su valor de mercado. Los intereses generados por inversiones son registrados hasta el momento en que los mismos son notificados por los bancos.

FONDO FIJO Y BANCOS FONDO FIJO PLAN DE CUENTAS 11110

Table with 5 columns: CUENTA CONTABLE, CUENTA BANCARIA, AREA, MONTO, TIPO DE RECURSO. Includes a TOTAL row at the bottom.

BANCOS/ TESORERIA/ PLAN DE CUENTAS 11120

BANCOS DE MONEDA NACIONAL

Table with 5 columns: CUENTA CONTABLE, CUENTA BANCARIA, INSTITUCIÓN BANCARIA, TIPO DE CUENTA E INGRESOS, MONTO, TIPO DE RECURSO. Includes a TOTAL row at the bottom.

INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES
PLAN DE CUENTAS 11210
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL

Estos ingresos están integrados por la recaudación de ingresos propios y los depósitos que la federación nos radica para la operatividad de la entidad, de los cuales corresponde la cantidad de \$ 16,166,760.26, a reservas, cual se integra de la siguiente manera: Reserva Actuarial, \$8,054,480.64, Reserva al Estimulo \$ 388,007.23, Reserva para Infonavit \$ 7,724,272.39

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA RECURSOS DISPONIBLES	INSTITUCIÓN BANCARIA, TIPO DE CUENTA E INGRESOS	MONTO	TIPO DE RECURSO
1113151	INVERSION DE BBVA 6418	BBVA BANCOMER	0.00	FEDERAL
1113152	INVERSION DE BBVA 7035	BBVA BANCOMER	15,937,376.34	ING .PROPIOS
1113153	INVERSION DE BBVA 9148	BBVA BANCOMER	0.00	ESTATAL
11L3151	709390050970000	HSBC	15,425,457.07	NG. PROPIOS
TOTAL			\$ 31,362,833.41	

DEUDORAS
CUENTAS POR COBRAR
PLAN DE CUENTAS 11220

Al 31 de diciembre este rubro se integra por un importe de \$17, 932,236.21 corresponde a la provisión de ISR y asignación para la infraestructura, (construcción del plantel montenegro y plantel la Esperanza).

CUENTA	NOMBRE	DESCRIPCION	FECHA	IMPORTE	F. VENCIMIENTO
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	INFRAEST.CONS.PLANTEL MONTENEGRO)	MAR/2013	52,175.86	N/A
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	INFRAEST.CONS.PLANTEL LA ESPERANZA)	NOV/2013	3,700,000.00	N/A
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	PROV. ISR/JULIO	31/DIC/14	3,303,975.41	ENE/15
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	ISM	31/MAR/14	291,184.00	N/A
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	INFRAEST.CONS.PLANTEL MENCHACA Y QUERETARO)	01/AGO/14	2,050,000.00	N/A
12210001	CTAS .POR COBRAR G.E.Q.	INFRAEST.CONS.PLANTEL HUIMILPAN)	17/DIC/14	375,000.00	N/A
TOTAL				\$ 9,772,335.27	

CUENTA	NOMBRE	DESCRIPCION	FECHA	IMPORTE	F. VENCIMIENTO
12210002	CTAS .POR COBRAR FEDERACIÓN	SUSBIDIO FEDERAL	DIC/2014	\$ 3,243,098.78	N/A
12210002	CTAS .POR COBRAR FEDERACIÓN	SUSBIDIO FEDERAL	DIC/2014	\$ 4,882,450.95	N/A
TOTAL				\$ 8,125,549.73	

CUENTA	NOMBRE	DESCRIPCION	FECHA	IMPORTE	F. VENCIMIENTO
12210003	CTAS .POR COBRAR VARIOS	RENDIMIENTOS BANARIOS	DIC/2014	\$34,351.21	N/A
TOTAL				\$ 34,351.21	

DEUDORES DIVERSOS

PLAN DE CUENTAS 11230

Al 31 de diciembre de 2014 este rubro no cuenta con movimientos.

ACTIVO NO CIRCULANTE

PLAN DE CUENTAS 12310, 12330,12340

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, Y OBRAS EN PROCESO.

DESCRIPCION	IMPORTE	
TERRENOS	102,830,272.40	*ESTE RUBRO SE INCREMENTA DE ACUERDO A LA ACTUALIZACIÓN DE LOS PREDIOS, EN CATASTRO MUNICIPAL Y ESTATAL.
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	107,175,941.15	INCREMENTA EL EDIFICIO EN EL PLANTEL MENCHACA POR LA CANTIDAD DE \$1,212,060.32
TOTAL DE BIENES INMUEBLES	\$210,006,213.55	

En el rubro de terrenos: derivado del contrato celebrado con Gobierno del Estado y el Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro, el Plantel Huimilpan y Plantel Pedro Escobedo, el terreno de estos se encuentra en comodato.

* En este mismo rubro se actualizaron de acuerdo a valor catastral los predios de los siguientes planteles:

Peñamiller se registró un importe de \$ 4, 569,416.00

Pinal de Amoles se registró un importe de \$8, 555,842.00

Corregidora se registró un importe de \$ 47, 769,525.40

Menchaca se registró un importe de \$ 3, 859,426.00 y el plantel Querétaro se disminuye un importe por la cantidad de \$ 1, 416,368.14.

En el rubro de edificios no residenciales: para el Plantel Huimilpan, la construcción tiene un valor en libros por \$ 6, 047,274.89 (seis millos cuarenta y siete mil doscientos setenta y cuatro pesos 89/100 m.n.) y para el Plantel Pedro Escobedo, por \$13, 633,714.45 (trece millones seiscientos treinta y tres mil setecientos catorce pesos 45/100 m.n.), la construcción en los Edificios de los planteles, Huimilpan y Pedro Escobedo si forma parte del Patrimonio de la Entidad.

DESCRIPCION	IMPORTE	
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERIA	8,120,104.68	
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	20,744,386.63	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE AMINISTRACIÓN	229,894.77	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	17,847.00	
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	6,166,253.67	
EQUIPO MEDIO Y DE LABORATORIO	875,423.76	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,324,221.24	
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	5,855,141.47	
EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	282,103.12	
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA –HERRAMIENTAS	2,729,031.90	
OTROS EQUIPOS	1,280,017.48	
BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	1,151.85	
TOTAL DE BIENES MUEBLES	\$ 49,625,577.57	

<i>DESCRIPCION</i>	<i>IMPORTE</i>	
SOTFWARE	120,456.11	
TOTAL DE BIENES INTANGIBLES	\$ 120,456.11	

ACTIVO INTANGIBLES

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES

<i>DESCRIPCION</i>	<i>IMPORTE</i>	
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	0.00	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	-227,641.74	
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECN	-1,083,750.66	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIVISUAL	-43,855.77	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO	-31,415.89	
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	-25,631.58	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	-126,380.80	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROP.	-30,012.05	
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRI.	-111,083.20	
HERRMIENTAS Y MAQUINARIA-HE	-3,447.50	
TOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$-1,683,219.19	

ACTIVO DIFERIDO (LARGO PLAZO)

GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO

PLAN DE CUENTAS 12730

El Colegio tiene reconocido en los estados financieros el registro por la cantidad de \$32,896.80 la cual corresponde a depósitos en garantía con la, comisión Federal de Electricidad y con Infra dichos movimientos son con la finalidad del funcionamiento del Colegio.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

PASIVO

PROVEEDORES
PLAN DE CUENTAS 21120

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
2199001	DIF. POR DEPOSITAR A GEQ	226,964.19

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
2199002	JUAN MANUEL GALVAN GARCIAS	-2,975.28

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
2199003	DISEL SERVICE GENERACION S DE RL DE CV	282,103.12
2199003	ELIAZID ZEPEDA FUENTES	29,657.31
2199003	CFE	816.00
2199003	EQUIPOS COMERCIOALES DE QRO.	137,502.46
2199003	MAPFRE TEPEYAC, SA	86,377.05
2199003	ISRAEL PERALES MEDELLIN	25,564.66
2199003	PREVENCION DE SEGURIDAD PRIVADA Y PROTECCION CIVIL SA DE CV	18,096.00
2199003	JAPAM SAN JUAN DEL RIO	12,539.00
2199003		82,489.92
TOTAL		\$ 675,145.52

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR
PLAN DE CUENTAS 21170

En esta cuenta se registran aquellos pasivos provenientes de obligaciones contractuales o impositivas tales como ISR retenido por sueldos y salarios, ISR retenido por sueldos asimilados, 10% retención de honorarios profesionales, 10% retención Arrendamiento, impuesto sobre de nómina, impuestos retenidos y pagados a la SHCP mensualmente.

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
2200515	I.S.P.T	2,403,271.00
2200516	I.S.R ASIMILADOS	35,290.44
2200517	SUBSIDIO AL EMPLEO	- 1,742.00
2200520	I.S.R. 10% ARRENDAMIENTO	4,969.71
2200525	I.S.R. 10% HONORARIOS PROFESIONALES	0.00
TOTAL		\$ 2,441,789.15

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
2200546	IMPUESTO SOBRE NOMINA	379,019.10
TOTAL		\$ 379,019.10

PASIVO DIFERIDO (LARGO PLAZO)

RESERVAS

PLAN DE CUENTAS 12700

El Colegio tiene reconocido en sus estados financieros un pasivo a largo plazo denominado reservas, por la cantidad de \$18,107,340.03, la cual de integran de la siguiente manera: Reserva Actuarial, \$8,054,480.64, Reserva para Infonavit \$10,052,859.39.



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2014

INGRESOS

TRASFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 42200

SUBSIDIO FEDERAL

Cuenta 4910201. Plan de Cuenta.42210

Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014, El CECyTEQ, Recibió ingresos por parte de la Federación de \$ 40, 472,174.57, como a continuación se detalla:

MES	RECIBIDO
JULIO	6,899,587.50
AGOSTO	6,305,071.41
SEPTIEMBRE	5,014,389.92
OCTUBRE	9,706,109.37
OCTUBRE	1,976,737.09
NOVIEMBRE	9,706,109.37
DICIEMBRE	439,169.91
PAAGES	425,000.00
TOTAL	40,472,174.57

Cabe señalar que queda pendiente por recibir subsidio federal como a continuación se detalla:

MES	IMPORTE	OBSERVACIÓN	CONCEPTO
DICIEMBRE	3,243,098.78	pendiente	Ampliación a la cobertura
DICIEMBRE	4,882,450.95	pendiente	Ministración diciembre 2014
TOTAL	8,125,549.73		

SUBSIDIO ESTATAL

Cuenta 4930101. Plan de Cuentas.42230

Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014, El CECyTEQ recibió ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro \$ 29,031,408.65 como a continuación se detalla:

MES	RECIBIDO
JULIO	4,088,720.00
AGOSTO	3,867,553.00
SEPTIEMBRE	3,817,553.00
OCTUBRE	3,817,553.00
OCTUBRE	5,525,797.00
NOVIEMBRE	7,035,749.00
DICIEMBRE	878,483.65
TOTAL	29,031,408.65

Cabe señalar que en el mes de diciembre se recibió la cantidad de \$878,483.65 correspondiente al subsidio del mes de enero.

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 450000,4700000

Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2014, el Colegio recibió ingresos propios por un importe de \$ 8,637,701.77 cual: Se integra por los siguientes conceptos: exámenes de admisión y extraordinarios, inscripciones, reinscripciones, reposiciones de credenciales, constancias, certificados parciales, titulaciones, multas de biblioteca y recargos, concesión de cafetería, Otros Ingresos: por fotocopiado, varios. Los cuales son determinados por el Colegio y autorizados por el H. Junta Directiva.

PLAN DE CUENTAS 41510 /41590

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) HUIMILPAN	24,400.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEDRO ESCOBEDO	37,500.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEÑAMILLER	10,050.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PINAL DE AMOLES	9,333.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) QUERETARO	25,000.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) CORREGIDORA	27,000.00
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) SAN JUAN DEL RIO	9,315.60
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) MENCHACA	3,062.40
4510401	RENDIMIENTOS A CAPITAL BANCOMER	235,405.48
4510402	RENDIMIENTOS A CAPITAL HSBC	296,273.27
TOTAL		\$ 677,339.75

PLAN DE CUENTAS 41730

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DIRECCION GRAL.	2,397,204.87
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. HUIMILPAN	385,190.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEDRO ESCOBEDO	776,335.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEÑAMILLER	152,676.15
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PINAL DE AMOLES	168,414.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS QUERÉTARO	1,431,120.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. CORREGIDORA	1,089,077.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. SAN JUAN DEL RÍO	438,425.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MENCHACA	420,795.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MONTENEGRO	366,900.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA ESPERANZA	143,775.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P.PASO DE MATA	116,200.00
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA TINAJA	74,250.00
TOTAL		\$ 7,960,362.02

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS PLAN DE CUENTAS 5100000, 5200000,5300000

Estos gastos en la partida de servicios personales, corresponden al periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014.

SERVICIOS PERSONALES, PLAN DE CUENTAS 51100

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5100000	SERVICIOS PERSONALES DIRECCION GENERAL (ADMINISTRATIVO)	12,111,430.44
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL HUIMILPAN (ADMINISTRATIVO)	2,382,745.84
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PEDRO ESCOBEDO (ADMINISTRATIVO)	3,577,170.22
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PEÑAMILLER (ADMINISTRATIVO)	1,860,370.37
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PINAL DE AMOLES (ADMINISTRATIVO)	1,855,698.91
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL QUERÉTARO (ADMINISTRATIVO)	3,934,142.51
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL CORREGIDORA (ADMINISTRATIVO)	2,026,982.50
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL SAN JUAN DEL RÍO (ADMINISTRATIVO)	1,866,763.22
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL MENCHACA (ADMINISTRATIVO)	1,098,461.22
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL MONTENEGRO (ADMINISTRATIVO)	919,476.36
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL LA ESPERANZA (ADMINISTRATIVO)	1,094,046.05
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PASO DE MATA (ADMINISTRATIVO)	146,623.39
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL LA TINAJA (ADMINISTRATIVO)	45,734.93
5100000	SERVICIOS PERSONALES DIRECCION GENERAL (PLANEACION)	1,461,726.85
5100000	SERVICIOS PERSONALES DIRECCION GENERAL (ACADEMICO)	1,729,829.95
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL HUIMILPAN (ACADEMICO)	3,131,809.21
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PEDRO ESCOBEDO (ACADEMICO)	6,131,281.81
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PEÑAMILLER (ACADEMICO)	1,572,323.49
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PINAL DE AMOLES (ACADEMICO)	1,986,918.30
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL QUERÉTARO (ACADEMICO)	9,880,394.27
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL CORREGIDORA (ACADEMICO)	6,094,203.62
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL SAN JUAN DEL RÍO (ACADEMICO)	1,723,087.36
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL MENCHACA (ACADEMICO)	1,929,602.37
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL MONTENEGRO (ACADEMICO)	1,091,249.36
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL LA ESPERANZA (ACADEMICO)	294,923.19
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL PASO DE MATA (ACADEMICO)	115,850.94
5100000	SERVICIOS PERSONALES PLANTEL LA TINAJA (ACADEMICO)	112,045.34
TOTAL		\$ 70,174,892.02

MATERIALES Y SUMINISTROS, PLAN DE CUENTAS 51200

Estos gastos en la partida de materiales y suministros corresponde al periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014.

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS DIRECCIÓN GENERAL (ADMINISTRATIVO)	305,387.63
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL HUIMILPAN (ADMINISTRATIVO)	28,148.78
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS P. PEDRO ESCOBEDO (ADMINISTRATIVO)	53,877.83
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL PEÑAMILLER (ADMINISTRATIVO)	37,430.74
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS P. PINAL DE AMOLES (ADMINISTRATIVO)	38,976.15
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL QUERÉTARO (ADMINISTRATIVO)	62,209.06
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL CORREGIDORA (ADMINISTRATIVO)	48,795.41
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS P. SAN JUAN DEL RÍO (ADMINISTRATIVO)	20,088.44
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL MENCHACA (ADMINISTRATIVO)	28,018.54
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL MONTENEGRO (ADMINISTRATIVO)	17,358.16
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL LA ESPERANZA (ADMINISTRATIVO)	6,250.09
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS DIRECCIÓN GENERAL (PLANEACION)	254,658.15
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS DIRECCIÓN GENERAL (ACADEMICO)	227,304.87
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL HUIMILPAN (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL PEDRO ESCOBEDO (ACADEMICO)	296.98
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL PEÑAMILLER (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL PINAL DE AMOLES (ACADEMICO)	986.57
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL QUERÉTARO (ACADEMICO)	6,542.40

5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL CORREGIDORA (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL SAN JUAN DEL RÍO (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL MENCHACA (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL MONTENEGRO (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL LA ESPERANZA (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL PASO DE MATA (ACADEMICO)	-
5200000	MATERIALES Y SUMINISTROS PLANTEL LA TINAJA (ACADEMICO)	-
TOTAL		\$ 1,136,329.80

SERVICIOS GENERALES, PLAN DE CUENTAS 51300

Estos gastos en la partida de servicios generales, corresponden al periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014.

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
5300000	SERVICIOS GENERALES DIRECCION GENERAL (ADMINISTRATIVO)	4,161,571.40
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL HUIMILPAN (ADMINISTRATIVO)	97,578.50
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PEDRO ESCOBEDO (ADMINISTRATIVO)	139,862.22
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PEÑAMILLER (ADMINISTRATIVO)	94,594.23
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PINAL DE AMOLES (ADMINISTRATIVO)	71,215.15
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL QUERÉTARO (ADMINISTRATIVO)	310,826.78
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL CORREGIDORA (ADMINISTRATIVO)	85,665.01
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL SAN JUAN DEL RÍO (ADMINISTRATIVO)	55,060.76
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL MENCHACA (ADMINISTRATIVO)	108,336.07
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL MONTENEGRO (ADMINISTRATIVO)	80,278.32
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL LA ESPERANZA (ADMINISTRATIVO)	56,131.58
5300000	SERVICIOS GENERALES DIRECCION GENERAL (PLANEACION)	800,418.31
5300000	SERVICIOS GENERALES DIRECCION GENERAL (ACADEMICO)	2,137,326.35
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL HUIMILPAN (ACADEMICO)	14,251.42
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PEDRO ESCOBEDO (ACADEMICO)	21,447.97
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PEÑAMILLER (ACADEMICO)	22,436.51
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL PINAL DE AMOLES (ACADEMICO)	25,313.98
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL QUERÉTARO (ACADEMICO)	8,403.98
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL CORREGIDORA (ACADEMICO)	14,284.30
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL SAN JUAN DEL RÍO (ACADEMICO)	13,930.99
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL MENCHACA (ACADEMICO)	14,859.85
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL MONTENEGRO (ACADEMICO)	7,293.01
5300000	SERVICIOS GENERALES PLANTEL LA ESPERANZA (ACADEMICO)	4,614.51
TOTAL		\$ 8,345,701.20



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

1 Constitución y objetivos del Organismo:

a) Constitución.

El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro (CECYTEQ), es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, publicada en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 29 de diciembre de 1994.

b) Objetivo:

El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro, tendrá por objeto impartir e impulsar la educación media superior tecnológica, así como realizar investigación científica y tecnológica en la Entidad, proporcionando la mejor calidad y vinculación con las necesidades de desarrollo regional y nacional.

Actualmente, el CECYTEQ cuenta con 12 planteles ubicados en (Huimilpan, Pedro Escobedo, Peñamiller, Pinal de Amoles, Querétaro, Corregidora, Menchaca, San Juan del Río, Montenegro, La Esperanza, Paso de Mata, La tinaja de la Estancia), a nivel medio superior, bachillerato bivalente.

2 Principales políticas contables:

a) Bases de preparación y presentación de información financiera

Los estados financieros adjuntos del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro se prepararon de conformidad con las disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno del Estado de Querétaro y que están incluidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

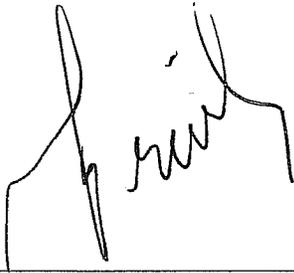
En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades federativas, las entidades y los órganos Autónomos de las entidades federativas, entre otros, tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

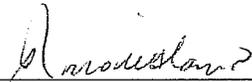
Marco Conceptual

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Clasificador por Objeto del Gasto
Clasificador por Tipo de Gasto
Clasificador por Rubro de Ingresos
Catálogo de Cuentas de Contabilidad
Momentos Contables de los Egresos
Momentos Contables de los Ingresos
Manual de Contabilidad Gubernamental

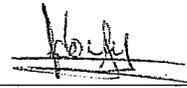
Adicionalmente el CONAC, con fechas 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012 emitió las normas contables Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, respectivamente, las cuales serán de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2014, sin embargo, se permite su aplicación en 2012 para el caso de aquellos entes públicos que tengan la posibilidad de realizar sus registros contables conforme dichas normas, o aquellos que en esa fecha ya estén aplicando la sustancia de las mismas, por lo que cualquier entidad que haya aplicado esas normas en 2012 estaría en cumplimiento.



M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL



M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO.RECURSOS FINANCIEROS

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE SOLUCIONES



RENDICIÓN DE CUENTA PÚBLICA
DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Julio al 31 de diciembre de 2014
(Presos)

Ente: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro

REFERENCIA F

ACTIVO	225,124,704	5,124,076,528	5,039,772,324	307,430,908	84,306,205
Activo Circulante	45,590,943	5,028,055,533	5,024,317,482	46,528,984	3,756,041
Efectivo y Equivalentes	32,328,924	4,821,720,500	4,822,852,786	31,296,747	-892,176
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,262,019	195,453,569	190,783,352	17,692,230	4,670,217
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	10,881,374	10,881,374	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	177,533,761	96,022,995	15,454,832	258,401,925	80,568,164
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	133,215,115	89,958,298	12,167,109	210,006,214	76,791,089
Bienes Muebles	45,086,418	6,086,339	1,547,180	49,625,578	4,539,160
Activos Intangibles	0	120,456	0	120,456	120,456
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-800,668	857,602	1,740,452	-3,685,219	-882,551
Activos Diferidos	32,897	0	0	32,897	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

M.A. CARLOS I. LURRAS MARELBODD
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. MA. GUADALUPE ROCÍO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

RENDICIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA

2010 SEM 2014
ESTADO DE QUERÉTARO
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de julio al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

REFERENCIA G

Ente: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro

DEUDA PÚBLICA			
Deuda Interna	Corto Plazo		
Instituciones de Crédito		0	0
Títulos y Valores		0	0
Arrendamientos Financieros		0	0
Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales	0	0
Deuda Bilateral		0	0
Títulos y Valores		0	0
Arrendamientos Financieros		0	0
Subtotal a Corto Plazo		0	0
Deuda Interna	Largo Plazo		
Instituciones de Crédito		0	0
Títulos y Valores		0	0
Arrendamientos Financieros		0	0
Deuda Externa	Organismos Financieros Internacionales	0	0
Deuda Bilateral		0	0
Títulos y Valores		0	0
Arrendamientos Financieros		0	0
Subtotal a Largo Plazo		0	0
Otros Pasivos		975,952	3,759,348
Total Deuda y Otros Pasivos		975,952	3,759,348

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

M.A. CARLOS I. LUNA EIKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. EN D. MA. GUADALUPE ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.F. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO								
Estado Analítico de Ingresos								
Del 01 julio al 31 de diciembre 2014								
Rubro de Ingresos	Ingreso							Diferencia
	Estimado	Ampliaciones Autorizadas por Junta	Modificado a Junio 14	Ampliaciones jul-dic 14	Modificado	Devengado	Recaudado	
			-1	-2	(3=1+2)	-4	-5	
								(6=5-1)
Impuestos								
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social								
Contribuciones de Mejoras								
Derechos								
Productos								
Corriente	196,192	0	196,192	53,022	249,214	0	145,661	-50,531
Capital								
Aprovechamientos								
Corriente	188,767	358,536	547,303	531,679	1,078,981	0	531,679	-15,624
Capital								
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,239,555	1,798,200	10,037,755	4,574,911	14,612,666	0	7,960,542	-2,077,213
Participaciones y Aportaciones								
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	125,125,900	3,658,981	128,784,881	6,084,006	134,868,887	0	66,850,819	-61,934,062
Ingresos Derivados de Financiamientos								
Ingreso por Remanente	0	4,768,000	4,768,000	2,036,735 ¹⁾	6,804,735	0	6,804,735	2,036,735
Total	133,750,414²⁾	10,583,716	144,334,130²⁾	13,280,353	157,614,483	0	82,293,436	-62,040,695
							Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso							Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado a Junio 14	Ampliaciones jul-dic 14	Modificado	Devengado	Recaudado	
			-1	-2	(3=1+2)	-4	-5	
								(6=5-1)
Ingresos del Gobierno								
Impuestos								
Contribuciones de Mejoras								
Derechos								
Productos								
Corriente	196,192	0	196,192	53,022	249,214	0	145,661	-50,531
Capital								
Aprovechamientos								
Corriente	188,767	358,536	547,303	531,679	1,078,981	0	531,679	-15,624
Capital								
Participaciones y Aportaciones								
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	125,125,900	3,658,981	128,784,881	6,084,006	134,868,887	0	66,850,819	-61,934,062
Ingresos de Organismos y Empresas								
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social								
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,239,555	1,798,200	10,037,755	4,574,911	14,612,666	0	7,960,542	-2,077,213
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas								
Ingresos derivados de financiamiento								
Ingresos Derivados de Financiamientos								
Ingreso por Remanente	0	4,768,000	4,768,000	2,036,735 ²⁾	6,804,735	0	6,804,735	2,036,735
Total	133,750,414¹⁾	10,583,716	144,334,130¹⁾	13,280,353	157,614,483	0	82,293,436	-62,040,695
							Ingresos excedentes	

Notas: 1. El total de ampliaciones que se consideró para el ejercicio fiscal 2014 fue de \$23'864,069.14 y en las cuentas de orden del momento presupuestal de egresos fue de \$23'824,224.41, lo que genera una diferencia de \$39,844.73, que no se tiene identificada.

2. En las cuentas de orden de Presupuesto Recaudado se tiene un importe de \$150'809,748 contra el importe de \$157'614,483 que se reporta en esta cuenta en el rubro de modificado, lo anterior por no considerarse en las cuentas de orden el importe de remanentes de ejercicios anteriores por \$6'804,735.

M. en A. CARLOS I. LUHRS EJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA. GPE. ROCÍO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 julio al 31 de diciembre 2014

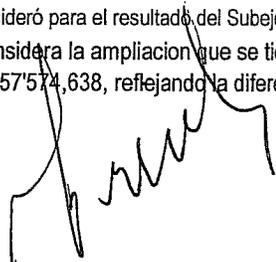
Concepto	Aprobado por Junta junio '14	Diferencia Ampliaciones jul-dic'14	Modificado jul-dic'14	Devengado jul-dic'14	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4 - 5)
Servicios Personales	121,951,370	10,939,433	132,890,803	-870	70,019,666	62,872,007
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	57,502,007	1,543,716	59,045,723	0	29,354,009	29,691,714
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Seguridad Social	17,900,715	-2,053,798	15,846,917	0	14,890,450	956,467
Otras Prestaciones Sociales y Previsiones	9,041,272	1,851,700	10,892,972	0	5,588,048	5,304,924
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	32,792,661	8,762,911	41,555,572	-4,997	16,728,722	24,831,848
	0	0	0	0		0
	4,714,715	834,904	5,549,619	4,127	3,458,437	2,087,055
Materiales y Suministros	3,322,762	0	3,322,762	-75,460	1,152,798	2,245,424
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	1,386,980	-174,957	1,212,023	-4,127	335,511	880,640
Alimentos y Utensilios	193,160	27,025	220,185	-126	83,548	136,763
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	705,815	92,866	798,682	-137	170,655	628,163
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	264,325	-3,000	261,325	0	46,918	214,407
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	383,507	1,000	384,507	-39,950	240,328	184,129
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	192,000	-72,764	119,236	39,950	37,868	41,419
Materiales y Suministros Para Seguridad		0	0	-71,070		71,070
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	196,974	129,829	326,804	0	237,970	88,833
Servicios Generales	13,224,506	770,877	13,995,384	110,165	8,281,420	5,603,798
Servicios Básicos	2,599,099	-199,944	2,399,155	-4,500	1,262,902	1,140,752
Servicios de Arrendamiento	1,842,540	-739,563	1,102,977	0	578,616	524,361
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,284,353	-712,626	571,727	502	1,287,424	-716,199
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	5,909	259,291	265,200	0	101,108	164,092
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,598,958	-182,231	1,416,726	0	1,047,602	369,124
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	232,490	232,490	0	82,490	150,000
Servicios de Traslado y Viáticos	950,096	-463,601	486,495	539	414,366	71,590
Servicios Oficiales	1,444,267	2,363,778	3,808,045	-172	1,872,197	1,936,020
Otros Servicios Generales	3,499,285	213,284	3,712,569	113,797	1,634,714	1,964,058
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		0	0	0		

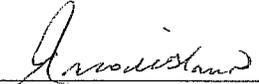
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE QUERETARO
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 julio al 31 de diciembre 2014

Concepto	Aprobado por Junta junio '14	Diferencia Ampliaciones jul-dic'14	Modificado jul-dic'14	Devengado jul-dic '14	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4 - 5)
Transferencias al Resto del Sector Público		0	0	0		0
Subsidios y Subvenciones		0	0	0		0
Ayudas Sociales		0	0	0		0
Pensiones y Jubilaciones		0	0	0		0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		0	0	0		0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0	0		0
Donativos		0	0	0		0
Transferencias al Exterior		0	0	0		0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	5,835,492	1,570,043	7,405,535	3,300	415,850	6,986,386
Mobiliario y Equipo de Administración	1,067,492	5,871,775	6,939,267	3,300	133,747	6,802,221
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	58,447	58,447	0		58,447
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	99,418	99,418	0		99,418
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0		0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0		0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	308,403	308,403	0	282,103	26,300
Activos Biológicos	0	0	0	0		0
Bienes Inmuebles	4,768,000	-4,768,000	0	0		0
Activos Intangibles	0	0	0	0		0
Total del Gasto	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614

Notas: 1. Se consideró para el resultado del Subejercicio, restarle al Presupuesto Modificado el Devengado y el Pagado.

2. Se considera la ampliación que se tiene presupuestal por \$157,614,483 y no la que se tiene en cuentas de orden de presupuesto de egresos por \$157,574,638, reflejando la diferencia que se menciona que no se tiene identificada.


M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL


M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE SOLUCIONES



REFERENCIA

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 01 julio al 31 de diciembre 2014						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado por Junta Directiva	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614
Gasto de Capital						
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos						
Total del Gasto	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614

Notas: 1. Se consideró para el resultado del Subejercicio, restarle al Presupuesto Modificado el Devengado y el Pagado.

2. Para el Presupuesto Aprobado se considero el importe que autorizó la H. Junta Directiva en el mes de junio 2014.

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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

023



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE
SOLUCIONES



REFERENCIA 4

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE QUERETARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 01 julio al 31 de diciembre de 2014						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Dependencia o Unidad Administrativa 1	NO APLICA					
Dependencia o Unidad Administrativa 2						
Dependencia o Unidad Administrativa 3						
Dependencia o Unidad Administrativa 4						
Dependencia o Unidad Administrativa 6						
Dependencia o Unidad Administrativa 7						
Dependencia o Unidad Administrativa 8						
Dependencia o Unidad Administrativa xx						
Total del Gasto						

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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



REFERENCIA 4

Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 julio al 31 de diciembre de 2014						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Poder Ejecutivo	No Aplica					
Poder Legislativo						
Poder Judicial						
Órganos Autónomos						
Total del Gasto						

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA. GPE. ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

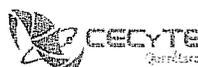
C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE SOLUCIONES



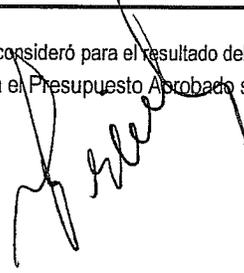
REFERENCIA 4

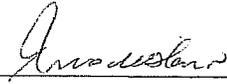
**Sector Paraestatal del Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) de
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado por Junta Directiva	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614
Instituciones Públicas de la Seguridad Social						
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria						
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria						
Total del Gasto	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614

Notas: 1. Se consideró para el resultado del Subejercicio, restarle al Presupuesto Modificado el Devengado y el Pagado.

2. Para el Presupuesto Aprobado se considero el importe que autorizó la H. Junta Directiva en el mes de junio 2014.


M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL


M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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

026



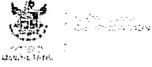
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado por Junta Directiva	Ampliaciones/Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Gobierno						
Legislación						
Justicia						
Coordinación de la Política de Gobierno						
Relaciones Exteriores						
Asuntos Financieros y Hacendarios						
Seguridad Nacional						
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
Otros Servicios Generales						
Desarrollo Social						
Protección Ambiental						
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Salud						
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
Educación	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614
Protección Social						
Otros Asuntos Sociales						
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
Combustibles y Energía						
Minería, Manufacturas y Construcción						
Transporte						
Comunicaciones						
Turismo						
Ciencia, Tecnología e Innovación						
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						
Saneamiento del Sistema Financiero						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
Total del Gasto	144,334,130	13,280,353	157,614,483	37,135	79,869,734	77,707,614

Notas: 1. Se consideró para el resultado del Subejercicio, restar al Presupuesto Modificado el Devengado y el Pagado.
 2. Para el Presupuesto Aprobado se consideró el importe que autorizó la H. Junta Directiva en el mes de junio 2014.

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. M.A.G.P.E. ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS



REFERENCIA 5

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE QUERETARO			
Endeudamiento Neto			
Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios:			
Total Créditos Bancarios	No Aplica		
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA.GPE.ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO.RECURSOS FINANCIEROS

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



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

GOBIERNO DE SOLUCIONES



REFERENCIA 5

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO		
Intereses de la Deuda		
Del 01 de julio al 31 de diciembre de 2014		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	No Aplica	
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

M. en A. CARLOS I. LUHRS EIJKELBOOM
DIRECTOR GENERAL

M. en D. MA.GPE. ROCIO DEL LLANO VILLEGAS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEPTO. RECURSOS FINANCIEROS

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