

REFERENCIA A

Cuenta Pública 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2015
(Pesos)


Ente: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2016	2015	2016	2015
ACTIVO				
Activo Circulante				
Efectivo y Equivalentes	33,798,336	35,266,589	18,213,800	14,765,764
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,062,859	16,562,987	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0
Ahorros	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Retorno de Activos Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0
Total de Activos Circulantes	46,861,195	51,829,576	18,213,800	14,765,764
Activo No Circulante				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	264,302,542	251,561,829	0	0
Bienes Muebles	62,177,230	63,415,885	0	0
Activos Intangibles	157,273	157,273	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,097,816	-5,354,987	0	0
Activos Diferidos	31,897	31,897	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0
Total de Activos No Circulantes	315,372,135	311,812,897	18,213,800	14,765,764
Total del Activo	362,233,281	363,642,473	366,427,600	299,531,528
PASIVO				
Pasivo Circulante				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0
Percepción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	0	0
Total de Pasivos Circulantes	0	0	0	0
Pasivo No Circulante				
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0	0	0
Total del Pasivo	0	0	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO				
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Aportaciones	323,132,285	314,584,411	323,132,285	314,584,411
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado				
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	20,800,196	34,315,278	20,800,196	34,315,278
Resultados de Ejercicios Anteriores	-5,053,463	2,634,139	-5,053,463	2,634,139
Reservas	3,764,859	13,629,554	3,764,859	13,629,554
Reservas	0	0	0	0
Revalorizaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	17,178,809	18,051,685	17,178,809	18,051,685
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0
Total Hacienda Pública / Patrimonio	346,032,481	348,299,689	346,032,481	348,299,689
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	346,032,481	348,299,689	366,427,600	299,531,528

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



DR. LUIS FERRNANDO PAVÓN AMARO
DIRECTOR GENERAL



M. en A.F. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA B

Cuenta Pública 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(en mil)

Ente	2016	2015	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión				
Impuestos	18,832,971	0	15,571,347	0
Costas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Contribuciones de Negocios	0	0	0	0
Servicios	0	0	0	0
Productos de Tipo Corriente	1,697,354	0	1,436,972	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,135,617	0	14,054,375	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	0	0
Contados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	151,357,895	154,379,954		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	151,357,895	154,379,954	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	0	0
Ingresos Financieros	0	0	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Detención u Obsolescencia	0	0	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	179,120,868	169,911,169		
GASTOS Y OTROS EFECTOS				
Gastos de funcionamiento				
Servicios Personales				
Materiales y Suministros				
Servicios Generales				
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público				
Transferencias al resto del Sector Público				
Subsidios y Subvenciones				
Ayudas Sociales				
Pensiones y Jubilaciones				
Transferencias a Filiales, Mandatos y Contratos Analógicos				
Transferencias a la Seguridad Social				
Donativos				
Transferencias al Exterior				
Participaciones y Aportaciones				
Participaciones				
Aportaciones				
Convenios				
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública				
Intereses de la Deuda Pública				
Comisiones de la Deuda Pública				
Gastos de la Deuda Pública				
Costo por Coberturas				
Ayudas Financieras				
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones				
Provisiones				
Distribución de Inventarios				
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Detención y Obsolescencia				
Aumento por insuficiencia de Provisiones				
Otros Gastos				
Inversión Pública				
Inversión Pública no Capitalizable				
Total de Gastos y Otros Efectos	179,344,331	167,277,161		
Resultados del Ejercicio (Pérdidas/Ganancias)	-3,023,463	2,694,139		

No se incluyen unidades e ingresos por venta de propiedades inmuebles, por regla de progresión de escala como Ingresos Asignados. Solo se reportan de acuerdo a la Ley de Ingresos y los datos financieros y los datos son acumulados desde el inicio.


DR. LUIS FERNANDO PAREDES AMARO
DIRECTOR GENERAL


DR. LUIS FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA C

Cuenta Pública 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(pesos)

Ente: 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	314,584,411	0	0	0	314,584,411
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	314,584,411	0	0	0	314,584,411
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	13,629,554	20,685,724	0	34,315,278
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,634,139	0	2,634,139
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,629,554	0	0	13,629,554
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	18,051,585	0	18,051,585
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	314,584,411	13,629,554	20,685,724	0	348,899,689
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	8,547,874	0	0	0	8,547,874
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	8,547,874	0	0	0	8,547,874
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-9,864,695	-8,560,387	0	-13,425,082
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-5,053,463	0	-5,053,463
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,884,695	-2,634,139	0	-7,496,834
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	-872,786	0	-872,786
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	323,132,285	8,764,859	12,125,337	0	344,022,481

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



DR. LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO
DIRECTOR GENERAL



M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA D

Cuenta Pública 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	11,969,885	10,540,713	PASIVO	3,448,036	0
Activo Circulante	4,988,411	0	Pasivo Circulante	3,448,036	0
Efectivo y Equivalentes	1,460,232	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,448,036	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,520,179	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción 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	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Tercera y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	6,981,475	10,540,713	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,540,713	10,540,713	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,238,646	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,742,828	0	Fondos y Bienes de Tercera y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Extimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	8,507,874	13,425,882
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	8,507,874	0
	0	0	Aportaciones	0	0
	0	0	Donaciones de Capital	0	0
	0	0	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	8,507,874	0
	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	13,425,882
	0	0	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,687,802
	0	0	Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,864,655
	0	0	Reservas	0	0
	0	0	Reservas	0	872,796
	0	0	Rectificaciones de Ejercicios Anteriores	0	0
	0	0	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
	0	0	Resultado por Posición Monetaria	0	0
	0	0	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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



DR. LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO
DIRECTOR GENERAL



Sr. A. P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA E


Cuenta Pública 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ejerc.

	2016	2015	2016	2015
Concepto	2016	2015	Concepto	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión				
Origen	170,190,868	160,911,300	Origen	15,529,349
Inspección	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	1,238,696
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	14,290,703
Derechos	0	0	Aplicación	18,917,880
Productos de Tipo Corriente	1,897,364	3,856,972	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	43,955,616
Apropiaciones de Eje Corriente	0	0	Bienes Muebles	13,790,307
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	17,435,617	14,094,375	Otras Aplicaciones de Inversión	8,376,967
Ingresos no Compensados en las Fracciones de la Ley de Ingresos Consuados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación a Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,388,312
Participaciones y Aportaciones	0	0		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	151,357,898	154,379,954		
Otros Orígenes de Operación	0	0		
Aplicación	160,501,503	163,605,393	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	12,353,665
Servicios Personales	109,476,583	145,081,555	Origen	6,968,214
Materiales y Suministros	4,715,620	3,522,343	Indicadamente Neto	0
Servicios Generales	14,627,312	14,091,496	Interno	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0
Transferencia al resto del Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	5,968,214
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	5,737,489
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0
Pensiones y Jubilaciones	689,620	0	Interno	0
Transferencias a Fiduciarios, Mandatarios y Contratistas	0	0	Externo	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,737,489
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,238,734
Transferencias al Externo	0	0	Incrementos/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,468,232
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	35,266,569
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	33,798,336
Comentarios	0	0		
Otras Aplicaciones de Operación	0	0		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	889,345	6,305,907		

Este reporte de flujo de efectivo se elaboró de acuerdo con los Estándares Internacionales de Información Financiera y respaldado por la responsabilidad del emisor.



DR. LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO
DIRECTOR GENERAL



Sr. A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
EFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA F

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	363,665,453	4,378,267,305	4,379,696,477	362,236,281	-1,429,172
Activo Circulante	51,852,556	4,365,386,273	4,370,374,684	46,864,145	-4,988,411
Efectivo y Equivalentes	35,266,569	4,003,730,566	4,005,198,798	33,798,336	-1,468,232
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,585,987	332,542,594	336,062,772	13,065,809	-3,520,179
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios	0	1,308,998	1,308,998	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	27,804,116	27,804,116	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	311,812,897	12,881,032	9,321,793	315,372,135	3,559,239
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	253,561,829	10,540,713	0	264,102,542	10,540,713
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	63,415,865	2,340,005	3,578,652	62,177,239	-1,238,646
Bienes Muebles	157,273	0	0	157,273	0
Activos Intangibles	5,354,987	313	5,743,141	-11,097,816	-5,742,828
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	32,897	0	0	32,897	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	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 declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



DR. © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO
DIRECTOR GENERAL



M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REFERENCIA G

Cuenta Pública 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Deudas	Moneja de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo			0	0
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			0	0
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			14,765,764	18,213,900
Total Deuda y Otros Pasivos			14,765,764	18,213,900

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



DR. © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO
DIRECTOR GENERAL



M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



REFERENCIA I

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2016, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

i) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- Efectivo y equivalentes

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

Saldo en cuentas bancarias al 31 de diciembre de 2016:

CUENTA BANCARIA	TIPO	MONTO
0157586418	Recurso Federal	565,669.39
0157667035	Ingresos Propios	1,591,246.21
0196299148	Recurso Estatal	452,113.00
0197089996	Recurso Programas	0.00
404682273	Ingresos Propios	5,000.00
404682265	Ingresos Propios	74,855.01
TOTAL		\$ 2,688,883.58

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)



INVERSIONES FINANCIERAS HASTA 3 MESES:		TIPO	MONTO	PLAZO
BBVA Bancomer: 2044471474	Ingresos Propios		17,819,867.76	Mensual
HSBC: 709390050970000	Ingresos Propios		13,289,585.11	Mensual
TOTAL			\$ 31,109,452.87	

• Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2016 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS				
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	SUBSIDIO FEDERAL	8,156,986.93		
TOTAL		\$ 8,156,986.93		

(Pesos)

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2016 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS

a) Menor o igual a 90 días



CUENTAS POR COBRAR	4,052,891.52	Provisión ISR
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	7,287.00	Rendimientos
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	848,642.61	Infraestructura
Sub-Total	4,908,821.13	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
Sub-Total	\$ 0.00	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	4,908,821.13	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO		
TOTAL	\$ 0.00	

• Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2016 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)



CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACION ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACION	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACION	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERIA	-163,676.74	-507,657.07	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	-3,535,122.41	-7,158,908.59	LINEAL	33.3%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	-27,985.99	-43,181.77	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	-434,487.83	-617,910.28	LINEAL	33.3%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
APARATOS DEPORTIVOS	-9,588.80	-10,387.87	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-377,335.19	-476,043.82	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPO MEDIO Y DE LABORATORIO	-311,113.80	-507,865.29	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	-77,762.85	-116,270.24	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-153,070.20	-405,212.95	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-	-30,012.05	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-416,730.50	-859,907.82	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO CALEFACCION	-9,720.80	-13,366.07	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIP. DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	-20,201.62	-27,946.60	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	-396.35	-396.35	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA - HERRAMIENTAS	-203,232.84	-319,542.25	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
OTROS EQUIPOS	-2,402.23	-3,206.53	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
TOTAL	\$ -5,742,828.15	\$ -11,097,815.55				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2016, se reporta lo adquirido por medio de IIFEQ, de acuerdo a los criterios del departamento de Recursos Financieros no se deprecian los edificios.

(Pesos)



ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA	TOTAL ACUMULADO
TERRENO				102,827,272
EDIFICIOS NO HABITACIONES	10,540,713	100%	10,540,713	161,275,270
TOTAL	\$ 10,540,713	100%	\$ 10,540,713	\$ 264,102,542

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2016, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	157,273					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$ 157,273		\$ 0.00	\$ 0.00		

Nota: Se tiene registrado en el rubro de Activos Intangibles Software por la cantidad de \$ 157,273.00 los cuales no se han amortizado debido a que no se ha determinado una vida útil por parte del Colegio.

• Otros Activos

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre del 2016 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

CUENTA	(Pesos)		CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
	MONTO TOTAL		
Activo circulante			
BIENES EN GARANTÍA			
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO			
Sub-Total		\$	
Activo no circulante			
BIENES EN CONCESIÓN			
BIENES EN GARANTÍA	32,897		Depósitos en garantía con la, comisión



BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		Federal de Electricidad y con Infra.
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	\$ 32,897	
TOTAL	\$ 32,897	

Pasivo¹

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2016 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos: (Pasos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	0.0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	4,114,829.51	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (ISIN)	452,113.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (G.E.Q.)	13,585,395.40	Por concepto de servicios personales.
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	61,462.05	
Sub-Total	\$ 18,213,799.96	

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		

¹ Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa



DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		\$ 0.00
Sub-Total		
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total		
d) Mayor a 365 días		
PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total		
TOTAL		
		\$ 18,213,799.96

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2016 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PUBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS		



IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES		
APORTACIÓN DE MEJORAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO		
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD CIUDADANA		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR		



SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA		
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS	374,500	Renta de Cafeterías.
ARRENDAMIENTO		
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS	1,322,854	Rendimientos.
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES		
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
MULTAS		
INDEMNIZACIONES		
REINTEGROS		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	151,357,898	55,412,191 Subsidio Estatal 95,945,707 Subsidio Federal
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	17,135,617	Ingresos Propios
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARA ESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARA ESTATALES EMPRESARIALES		



INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	
TOTAL	\$ 170,190,868

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS		175,244,331
CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
Remuneraciones al personal de carácter permanente.	67,242,864	38.37%
Otras prestaciones Sociales y económicas	38,993,005	22.25%
Aguinaldo y prima vacacional	22,878,524	13.05%

!!!) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2016:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	\$ 0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	



Bienes Inmuebles e Infraestructura	0
Bienes Muebles	0
Bienes Intangibles	0
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0
Bienes Muebles	0
Bienes Intangibles	0

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2016 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	-5,053,462.84	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 8,764,858.73	
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
RESERVAS	\$ 17,178,799.80	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	17,178,799.80	Contingencias laborales y reserva infonavit.
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)



CUENTA	2016	2015
Efectivo	0.00	0.00
0157586418 Bancomer Recurso Federal	565,669.36	940,073.61
0157667035 Bancomer Recursos Propios	1,591,246.21	435,102.26
0196299148 Bancomer Recurso Estatal	452,113.00	3,942,218.00
0197089996 Bancomer Programas	0.00	1.29
404682273 HSBC Recursos propios	5,000.00	5,000.00
404682265 HSBC Recursos propios	74,855.01	2,137.51
Inversión temporales BBVA BANCOMER 2044471474	17,819,867.76	29,726,591.51
Inversiones temporales HSBC 709390050970000	13,289,585.11	215,444.48
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 33,798,336.45	\$35,266,568.66

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2016 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2016 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA	TOTAL ACUMULADO
Terrenos				* 102,827,272.40
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				** 161,275,269.90
Bienes Muebles	754,192.52	100.00 %	754,192.52	62,177,238.56

* 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 terreno del Plantel Huimilpan y del Plantel Pedro Escobedo, se encuentra en comodato.

Se cuenta con un juicio Agrario con No. de Expediente 1693/2015 el cual está siendo llevado por Gobierno del Estado de Querétaro, y nos llamaron al Colegio a comparecencia a Juicio por tener en comodato dicho predios los cuales son propiedad de Gobierno del Estado de Querétaro.

** En el rubro de edificios no residenciales: para el Plantel Huimilpan, la construcción tiene un valor en libros por \$ 7,530,582.16 (siete millones quinientos treinta mil quinientos ochenta y dos pesos 16/100 m.n.) y para el Plantel Pedro Escobedo, por \$ 14, 284,778.45 (catorce millones doscientos ochenta y cuatro mil setecientos setenta y ocho 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, de acuerdo a las principales reglas de registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Derivado de Operaciones Ocurredas en el Pasado, se anexa copia.

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:



(Pesos)

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-5,053,463	2,634,139
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ 5,742,828	\$ 3,671,768
Depreciación	5,742,828	3,671,768
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 689,365	\$ 6,305,907

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presenta 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:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios	170,190,868.37
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 0.00
Ingresos Financieros	
Incremento por variación de inventarios	
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	\$ 0.00
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	



4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 170,190,868.37
---------------------------------------	-------------------

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

1. Egresos Presupuestarios		170,255,695.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 754,192.52
Mobiliario y equipo de administración	44,088.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Mobiliario de oficina y estantería		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	121,427.84	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de computo	312,520.30	
Aparatos Deportivos	41,448.34	
Equipo De Comunicación y Telecomunicación	47,562.32	
Equipo De Generador Eléctrica	117,862.01	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	69,283.36	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		



Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		5,742,828.21
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,742,828.21	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 175,244,331.21

Notas de Memoria:

IV) Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos



Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2016 de las cuentas de orden presupuestario.

(Pesos)

A. Ingresos:	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	157,643,702.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	12,547,166.37	
Ley de Ingresos Devengada	170,190,868.37	
Ley de Ingresos Recaudada	170,190,868.37	
Total	\$ 0.00	

B. Egresos:	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	157,643,702.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,349,720.22	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	14,961,713.74	
Presupuesto de Egresos Comprometido	170,255,695.52	
Presupuesto de Egresos Devengado	170,255,695.52	
Presupuesto de Egresos Ejercido	170,255,695.52	
Presupuesto de Egresos Pagado	170,255,695.52	
Total	\$ 0.00	

Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.



2. Panorama Económico y Financiero

El Colegio recibe aportación Federal, Estatal de acuerdo al convenio de coordinación, sin embargo el presupuesto autorizado al organismo por parte de autoridad Estatal ha sido menor a la participación Federal, e Ingresos propios por la cooperación de los alumnos, esto nos permite operar las actividades propias del Colegio que corresponde el impartir Educación Media Superior Tecnológica.

La operación financiera del Colegio es sana, cuenta con el recurso para cubrir sus erogaciones y sus pasivos.

3. Autorización e Historia

a) Por decreto se crea El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro, publicado en el periódico oficial "La Sombra de Arteaga" el 29 de Diciembre de 1994.

b) En el Estado de Querétaro, el subsistema CECyTE inicia El 05 de Septiembre de 1994 con 4 Planteles y seis carreras técnicas profesionales.

Huimilpan, con las especialidades de enfermería general y mantenimiento industrial; Pedro Escobedo: electricidad, computación fiscal contable y mantenimiento de equipo de cómputo; Peñamiller: enfermería general y electricidad; Pinal de Amoles: máquinas de combustión interna y suelos y fertilizantes.

En la actualidad, al término del ejercicio 2016 se cuentan con los siguientes: Plantel Peñamiller; Plantel Pinal de Amoles; Plantel Huimilpan; Plantel Pedro Escobedo; Plantel Corridora; Planteles Querétaro, Manchaca, Montenegro y la Tinaja de la Estancia en el municipio capital de Querétaro. Plantel San Juan del Río y Plantel Paso de Mata en el municipio de San Juan del Río; y Plantel La Esperanza en el municipio de Colón.

La actual oferta educativa del CECyTEQ en sus diferentes planteles incluye 12 carreras técnicas: Programación, Procesos de Gestión Administrativa, Mecatrónica, Soporte y Mantenimiento de Equipo de Cómputo, Mantenimiento Industrial, Electricidad, Electrónica, Producción Industrial, Logística y Electromecánica, Transformación de plásticos.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social. 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.
- b) Principal actividad de la Entidad que consiste en una educación Media Superior Tecnológica, por un lado persigue la formación de técnicos que se incorporen con las competencias requerida por el sector productivo, así como inducir las preferencias vocacionales del joven para la continuación de sus estudios a nivel superior.
- c) La información de la cuenta Pública corresponde al Ejercicio fiscal 2016.
- d) Régimen jurídico. Es un Organismo Público Descentralizado de Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propio.



e) Consideraciones fiscales. Se tienen las obligaciones de: Retención de Salarios, revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. El Colegio está obligado a enterar los siguientes conceptos :ISR retenido por sueldos y salarios, ISR retenido por sueldos asimilados,10% retención de honorarios profesionales,10% retención Arrendamiento, impuesto sobre nómina

f) Estructura organizacional básica. H. Junta Directiva, Director General, Órgano Interno de Control, Secretaría Técnica, Subdirección Jurídica, Dirección Académica, Dirección de Planeación y Evaluación, Dirección Administrativa , Directores de Planteles.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

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.

Para dar cumplimiento con lo derivado de la publicación de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios el 27 de abril de 2016 en el Diario Oficial de la Federación, es necesario realizar precisiones para identificar la desagregación de ingresos en los formatos emitidos para dar cumplimiento a lo dispuesto en dicho ordenamiento. Por lo expuesto, el Consejo Nacional de Armonización Contable aprobó el siguiente: El pasado 20 de diciembre del 2016 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el Acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos contables de los ingresos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:



- a. Actualización Activo, Pasivo y Hacienda/Pública Patrimonio: El Colegio registra al costo histórico cualquier evento que afecte económicamente al Colegio. La adquisición del activo fijo, se maneja con su valor histórico hasta el término de su depreciación. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
 - b. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No Aplica.
 - c. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. No Aplica
 - d. 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. No Aplica
 - e. La Entidad de manera regular ha venido realizando el cálculo actuarial, sin embargo el monto de la reserva no se incrementa en proporción que arroja dicho cálculo por no recibir subsidio para ese rubro, sin embargo se realiza de acuerdo a su liquidez, el incremento a la reserva actuarial que a la fecha de la información que se reporta (2016) se tiene una cantidad de \$ 5, 594,005.24, en el ejercicio 2016 no se realizó estudio actuarial.
 - f. Provisiones: No aplica
 - g. El colegio cuenta con una Reserva para Infonavit por un importe de \$ 11, 584,794.56, para solventar futuros acontecimientos.
 - 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. Se hacen las correcciones necesarias, reflejándose en la contabilidad
 - i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Todo registro contable está reflejado en el periodo del que se trate.
 - j. Depuración y cancelación de saldos. Todas las cuentas reflejan los saldos y movimientos actualizados.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
- No Aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

La vida útil del activo se calcula de acuerdo a los porcentajes señalados por el Conac, utilizando el método de línea recta, que consiste en aplicar las siguientes tasas anuales:



DESCRIPCIÓN	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DEPREC. ANUAL	IMPORTE
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10	10%	-507,657.01
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	3	33.3%	-7,158,908.59
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10	10%	-43,181.77
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	3	33.3%	-617,910.28
APARATOS DEPORTIVOS	5	20%	-10,387.87
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	5	20%	-476,043.82
EQUIPO MEDIO Y DE LABORATORIO	5	20%	-507,865.29
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	5	20%	-116,270.24
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20%	-405,212.95
	10	10%	-30,012.05
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10	10%	-859,907.82
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10	10%	-13,366.07
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION	10	10%	-27,946.60
EQUIP. DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	10	10%	-396.35
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10	10%	-319,542.25
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA -HERRAMIENTAS	10	10%	-3,206.53
OTROS EQUIPOS	10	10%	
TOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES			\$ -11,097,815.49

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

a. Inversiones en valores.

CUENTA CONTABLE	CUENTA BANCARIA RECURSOS DISPONIBLES	INSTITUCIÓN BANCARIA, TIPO DE CUENTA E INGRESOS	MONTO 2016	MONTO 2015	VARIACIÓN	TIPO DE RECURSO
1113152	2044471474	BBVA BANCOMER, INVERSIÓN RECURSOS PROPIOS.	17,819,868	29,726,592.	-11,906,724.00	ING. PROPIOS
1113151	709390050970000	HSBC INVERSION, RECURSOS PROPIOS.	13,289,585	215,444.	13,074,141.00	ING. PROPIOS
TOTAL			\$ 31,109,453	\$ 29,942,036	\$ 1,167,417.00	

b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.



Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	314,584,411	13,629,554	20,685,724	0	348,899,689
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	8,547,874	0	0	0	8,547,874
Aportaciones	8,547,874	0	0	0	8,547,874
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	-4,864,695	-8,560,387	0	-13,425,082
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-5,053,463	0	-5,053,463
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,864,695	-2,634,139	0	-7,498,834
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	-872,786	0	-872,786
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	323,132,285	8,764,859	12,125,337	0	344,022,481

c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No Aplica.

d. Inversiones en empresas de participación minoritaria. No Aplica.

e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. No Aplica.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos
No Aplica.

10. Reporte de la Recaudación

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 42200

SUBSIDIO FEDERAL

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, el CECYTEQ recibió de Subsidio por parte de la Federación, como a continuación se detalla:

MES	IMPORTE	CONCEPTO
ENE/2016	9,481,658.66	
FEB/2016	3,497,878.70	
FEB/2016	2,945,581.91	
MAR/2016	6,443,440.61	
ABR/2016	8,376,472.79	
MAY/2016	6,443,440.61	



JUN/2016	6,443,440.61
JUL/2016	8,376,472.79
AGO/16	6,793,040.61
SEP/16	6,285,674.21
OCT/16	6,285,674.21
NOV/16	4,955,328.15
DIC/16	19,617,622.93
TOTAL	95,945,706.79

SUBSIDIO ESTATAL

Cuenta 4910201. Plan de Cuenta. 42210

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, El CECyTEQ recibió ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro por la cantidad como a continuación se detalla:

MES	RECIBIDO	PROYECTADO	DIFERENCIA
ENE/2016	4,100,000.00		
FEB/2016	3,700,000.00		
MAR/2016	4,472,393.25	4,500,000.00	27,606.75
ABR/2016	6,250,000.00		
MAY/2016	3,727,606.75		
JUN/2016	3,700,000.00		
JUL/2016	3,700,000.00		
AGO/16	4,100,000.00		
SEP/16	3,700,000.00		
OCT/16	3,700,000.00		
NOV/16	6,500,000.00		
DIC/16	7,762,191.00		
TOTAL	\$ 55,412,191.00	\$ 4,500,000.00	\$ 27,606.75

Nota: cabe mencionar que en el mes de marzo la cantidad a recibir por parte del estado es de por \$4,500,000.00 de los cuales recibió la cantidad antes expuesta y en el mes de mayo se afectó la cantidad de 27,606.75 a servicios personales por el concepto de Gasto de servicio de médicos mayores del Director General. Los cuales se reflejan en el subsidio Estatal pero no en Bancos.



INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 450000,4700000

Al 31 diciembre de 2016, el Colegio recibió ingresos propios por un importe de \$ 18,832,970.58 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	50,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEDRO ESCOBEDO	80,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEÑAMILLER	15,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PINAL DE AMOLES	25,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) QUERÉTARO	80,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) CORREGIDORA	86,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) SAN JUAN DL RIO	18,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) MENCHACA	12,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) MONTENEGRO	4,500
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) LA ESPERANZA	1,500
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PASO DE MATA	2,500
4510401	RENDIMIENTOS A CAPITAL BANCOMER	1,136,534
4510402	RENDIMIENTOS A CAPITAL HSBC	186,319
TOTAL		\$ 1,697,354

PLAN DE CUENTAS 41730

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DIRECCION GRAL.	474,360
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. HUIMILPAN	1,077,400
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEDRO ESCOBEDO	2,290,835
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEÑAMILLER	368,300
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PINAL DE AMOLES	471,148
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS QUERÉTARO	3,718,862
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. CORREGIDORA	3,125,666
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. SAN JUAN DEL RÍO	1,481,401
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MENCHACA	1,280,036
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MONTENEGRO	1,300,790
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA ESPERANZA	584,020



4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PASO DE MATA	626,575
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA TINAJA	336,225
	TOTAL	\$ 17,135,617

Nota: Los cuales son autorizados por el H. Junta Directiva.

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

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

No Aplica.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

Se sistematizó el proceso de recaudación de cuotas de recuperación evitando con ello en la mayoría de los planteles el manejo de efectivo.

14. Información por Segmentos

No Aplica.

15. Eventos Posteriores al Cierre

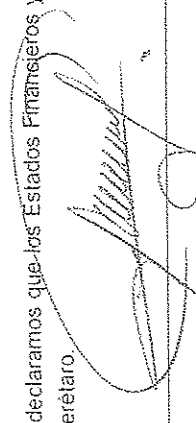
No Aplica

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. 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 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro.



DR © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO

DIRECTOR GENERAL



M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ

JEFE DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.
Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		170,190,868.37
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
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		\$ 0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 170,190,868.37

DR © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO

DIRECTOR GENERAL

M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ

JEFE DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

(Pesos)

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

1. Egresos Presupuestarios		170,255,695.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 754,192.52
Mobiliario y equipo de administración	44,088.35	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Mobiliario de oficina y estantería		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	121,427.84	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de computo	312,520.30	
Aparatos Deportivos	41,448.34	
Equipo De Comunicación y Telecomunicación	47,562.32	
Equipo De Generador Eléctrica	117,862.01	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	69,283.36	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		



Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		5,742,828.21
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,742,828.21	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 175,244,331.21

DR © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO

DIRECTOR GENERAL

M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ

JEFE DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS