

Santiago de Querétaro, Qro. 14 de julio de 2017.

Oficio: Núm. OF/DA/RF/0117/17.

Asunto: Remito informe de avance  
de Gestión Financiera del periodo comprendido del 01 de enero al  
30 de junio 2017.

C.P. Rafael Castillo Vandenpeereboom  
Auditor Superior del Estado de Querétaro  
P r e s e n t e.

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 13 y 14 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Querétaro, remitimos a Usted la documentación que conforma el Informe de Avance de Gestión Financiera del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro, correspondiente al periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2017, la cual consta de 1 legajo de 45 hojas y 1 disco compacto.

Así mismo ratifico que los saldos reflejados en los Estados Financieros que integran el Informe de Avance de Gestión Financiera del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro, corresponden al periodo que se reporta, son los definitivos y contienen la totalidad de las operaciones realizadas y registradas a esa fecha.

QUERÉTARO  
Entidad Superior de  
Fiscalización del Estado  
QUERÉTARO

ATENTAMENTE,

*AM*  
  
Dr. © Luis Fernando Pantoja Amaro  
Director General

ESFE/AG/230  
14/07/2017 02:15:35 p.m.  
Oficio, carpetas y CD



ANEXO: Informe de Avance de Gestión Financiera detallada en Apartado 1, Apartado 2 y Apartado 3.

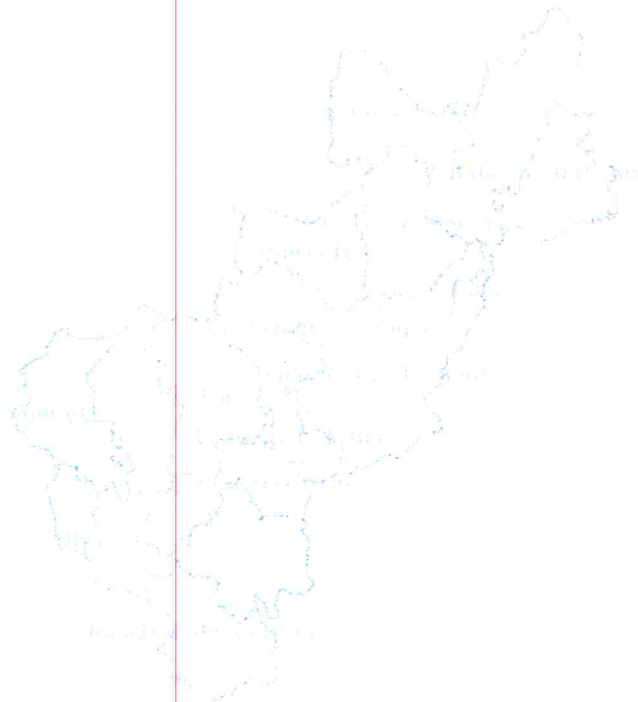
C.c.p. Archivo / minutarío.



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS  
DEL ESTADO DE QUERÉTARO

---

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017



ESFE/AG/230  
14/07/2017 02:15:35 p.m.  
Oficio, carpetas y CD



SANTIAGO DE QUERÉTARO, QRO. 14 DE JULIO DE 2017

QUERÉTARO  
ESTA EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN

**GUÍA PARA LA ENTREGA DEL INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
PERIODO COMPRENDIDO DEL PRIMERO DE ENERO AL TREINTA DE JUNIO DE 2017.  
INFORME DE AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA:**

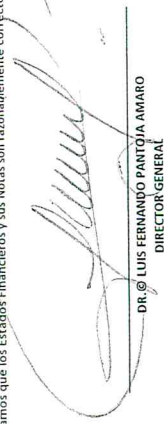
Ref.	Descripción	Formato Requerido		
		Impreso	Medio Electrónico Excel	Medio Electrónico PDF
<b>Apartado 1. Estados E Información Contable.</b>				
A	Estado de Situación Financiera. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso b.	SI	SI	NO
B	Estado de Actividades. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso a.	SI	SI	NO
C	Estado de Variación en la Hacienda Pública. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso c.	SI	SI	NO
D	Estado de Cambios en la Situación Financiera. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso d.	SI	SI	NO
E	Estado de Flujos de Efectivo. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso e.	SI	SI	NO
F	Estado Analítico del Activo. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso h.	SI	SI	NO
G	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso i.	SI	SI	NO
H	Informes sobre Pasivos Contingentes. Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso f.	SI	SI	NO
I	Notas a los estados financieros. (Incluyen las conciliaciones entre los ingresos presupuestales y contables; así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.). Ref. LGCG: art. 46 Fracción I inciso g.	SI	SI	NO
<b>Apartado 2. Estados E Informes Presupuestarios.</b>				
1	Estado Analítico de Ingresos: Por Fuente de Financiamiento y Concepto. Ref. LGCG: art. 46 Fracción II inciso a.	SI	SI	NO
2	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos: Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto). Ref. LGCG: art. 46 Fracción II inciso b.	SI	SI	NO
3	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos: Clasificación Económica (por Tipo de Gasto). Ref. LGCG: art. 46 Fracción II inciso b.	SI	SI	NO
4	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos: Clasificación Administrativa por: - Dependencia o Unidad Administrativa - Gobierno (Federal/Estatal/Municipal) - Sector Paraestatal Ref. LGCG: art. 46 Fracción II inciso b.	SI	SI	NO
5	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos: Clasificación Funcional (Finalidad y Función). Ref. LGCG: art. 46 Fracción II inciso b.	SI	SI	NO
1	<b>Apartado 3. Avance Del Cumplimiento De Programas Con Base En Los Indicadores Aprobados.</b>	NO	NO	SI

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ente:

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	33,857,816	38,407,862	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,915,024	38,344,934
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,973,593	4,570,330	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	76,076	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 Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>35,831,409</b>	<b>43,054,268</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>10,915,024</b>	<b>38,344,934</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Activo No Circulante</b>		
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	285,236,201	261,025,490	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	62,337,474	60,654,105	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	157,273	157,273	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,545,877	-7,972,457	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	32,897	32,897	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>10,915,024</b>	<b>38,344,934</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>331,217,967</b>	<b>313,897,308</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>367,049,376</b>	<b>356,951,576</b>	<b>Hacienda Pública/patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	341,729,694	319,286,292
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/patrimonio Generado</b>	<b>14,404,658</b>	<b>-679,650</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,462,602	-32,164,737
			Resultados de Ejercicios Anteriores	338,739	14,306,288
			Revalúos	0	0
			Reservas	19,538,520	17,178,800
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>356,134,352</b>	<b>318,606,642</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>367,049,376</b>	<b>356,951,576</b>

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 RUIZ MUÑOZ  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS




COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ente:	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	10,643,036	9,958,733	Gastos de Funcionamiento	83,521,067	78,186,883
Impuestos	0	0	Servicios Personales	76,093,274	69,538,464
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,020,675	2,067,368
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	5,791,117	6,280,951
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,490,141	248,554
Productos de Tipo Corriente	935,162	814,502	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprocheamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	9,707,873	9,144,231	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Ayudas Sociales	1,147,975	0
Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Pensiones y Jubilaciones	342,166	248,654
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>71,523,957</b>	<b>38,929,537</b>	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,523,957	38,929,537	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>82,166,993</b>	<b>48,888,270</b>	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	2,618,386	2,617,470
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,618,386	2,617,470
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>87,629,594</b>	<b>81,053,007</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-5,462,602</b>	<b>-32,164,737</b>

No se incluyen Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

  
**DR. LUIS FERNANDO PANTOJA ÁMBARO**  
 DIRECTOR GENERAL

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017  
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ente:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	323,132,285	0	0	0	323,132,285
Aportaciones	323,132,285	0	0	0	323,132,285
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	8,764,859	12,125,337	0	20,890,196
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-5,053,463	0	-5,053,463
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,764,859	0	0	8,764,859
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	17,178,800	0	17,178,800
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	<b>323,132,285</b>	<b>8,764,859</b>	<b>12,125,337</b>	<b>0</b>	<b>344,022,481</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	<b>18,597,409</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18,597,409</b>
Aportaciones	18,597,409	0	0	0	18,597,409
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>-8,426,119</b>	<b>1,940,582</b>	<b>0</b>	<b>-6,485,538</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-5,462,602	0	-5,462,602
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-8,426,119	5,053,463	0	-3,372,657
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	2,349,720	0	2,349,720
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	<b>341,729,694</b>	<b>338,739</b>	<b>14,065,919</b>	<b>0</b>	<b>356,134,352</b>

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

-5-



DR. © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO  
DIRECTOR GENERAL



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

000003

Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 30 de junio de 2016 al 30 de junio de 2017  
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ente:

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	15,796,279	25,894,079	<b>PASIVO</b>	0	27,429,909
<b>Activo Circulante</b>	7,222,859	0	<b>Activo Circulante</b>	0	27,429,909
Efectivo y Equivalentes	4,550,046	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	27,429,909
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,596,737	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	76,076	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 Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	8,573,420	25,894,079	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Activo No Circulante</b>	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	0	24,210,711	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,683,368	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	8,573,420	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	51,495,258	13,967,548
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	22,443,402	0
			Aportaciones	22,443,402	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	29,051,856	13,967,548
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	26,702,135	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	2,349,720	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	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



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

000.04

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Ente:

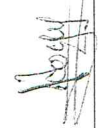
Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
Origen	82,166,993	170,190,868	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-13,187,155	15,529,349
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-18,515,381	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	-119,835	1,238,646
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	5,448,062	14,290,703
Derechos	935,162	0	Aplicación	-17,574,473	18,917,680
Productos de Tipo Corriente	0	1,697,354	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,540,713	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	8,376,567	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	9,707,873	17,135,617	Otras Aplicaciones de Inversión	-3,388,332	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	4,387,318	-3,388,332
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	71,523,957	151,357,898			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	90,288,271	169,501,503	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	76,109,274	149,478,552	Origen	11,092,216	6,968,214
Materiales y Suministros	1,620,675	4,715,620	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	5,791,117	14,627,312	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	11,092,216	6,968,214
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	7,298,776	5,737,480
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	1,147,875	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	342,166	680,020	Externo	7,298,776	5,737,480
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,793,440	1,230,734
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	59,479	-1,468,232
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	33,798,336	35,266,569
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	33,857,816	33,798,336
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio		
Aportaciones	0	0			
Convenios	5,277,064	689,365			
Otras Aplicaciones de Operación	-8,121,279	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación					

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

48



DR. LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO  
DIRECTOR GENERAL



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



Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017  
(Pesos)

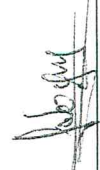
Ente: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	362,236,281	3,733,366,717	3,728,553,622	367,049,376	4,813,095
Activo Circulante	46,864,145	3,708,428,380	3,719,461,117	35,831,409	-11,032,737
Efectivo y Equivalentes	33,798,336	3,532,344,524	3,532,285,045	33,857,816	59,479
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,065,809	166,048,178	177,140,394	1,973,593	-11,092,216
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	422,280	422,280	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	9,613,398	9,613,398	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	315,372,135	24,938,337	9,092,505	331,217,967	15,845,832
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	264,102,542	21,133,659	0	285,236,201	21,133,659
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	62,177,239	949,456	789,221	62,337,474	160,235
Bienes Muebles	157,273	0	0	157,273	0
Activos Intangibles	-11,097,816	2,855,223	8,303,284	-16,545,877	-5,448,062
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 PANTÓJA AMARO  
DIRECTOR GENERAL




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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017  
(Pesos)

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

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Corto Plazo			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Deuda Interna</b>				
Largo Plazo			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>18,213,800</b>	<b>10,915,024</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>18,213,800</b>	<b>10,915,024</b>

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



DR. © LUIS FERNANDO PAÑTOJA AMARO  
DIRECTOR GENERAL



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



Avance de Gestión Financiera  
Ejercicio 2017  
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
Del 01 de enero al 30 de junio de 2017  
(Pesos)  
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldos Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldos Final 3=(1+2)
-------------------------------------	---------------------	---------------------------------	-------------------------

[Empty table area]			
--------------------	--	--	--

80-200-08

Dr. Luis Fernando Pantoja Amaro  
Director General

M. en A.P. Fernando Cruz Muñoz  
Jefe del Dpto. de Recursos Financieros

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



**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 (LGC), 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 2017, 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 30 de junio del 2017:

(Pesos)

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 30 de junio del 2017:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
BBVA BANCOMER 7035	ING. PROPIOS	11,859,072	MENSUAL
HSBC	ING. PROPIOS	13,388,230	MENSUAL
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 25,247,302</b>	

- **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de junio del 2017 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 facilidad de cobro:





(Pesos)

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				
<b>TOTAL</b>				

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de junio del 2017 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	1,081,753	Provisión ISR
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	43,197	Asiscom y Convenio UPSJR
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 1,124,950</b>	
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	848,643	Infraestructura,
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 848,643</b>	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	0.0	
DEUDORES DIVERSOS	0.0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,973,593</b>	

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de junio del 2017 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 DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL EDO. EN QUE ENCUENTRE
EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	2,658,677	-2,658,677	LINEAL	3.3%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	14,018	-591,764	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	202,640	-8,635,018	LINEAL	33.3%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE AMINISTRACIÓN	2,345	-57,250	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	8,530	-758,756	LINEAL	33.3%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
APARATOS DEPORTIVOS	1,490	-19,327	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	30,889	-661,255	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO
EQUIPO MEDIO Y DE LABORATORIO	44,821	-1,118,786	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO





INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	7,264	-159,852	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	12,756	-481,748	LINEAL	20%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	-	-30,012	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	31,355	-877,041	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION	810	-18,226	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
EQUIP. DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	396	-2,774	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	2,129	-40,723	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA – HERRAMIENTAS	18,506	-427,511	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
OTROS EQUIPOS	658	-7,156	LINEAL	10%	NORMATIVIDAD DEL CONAC	BUEN ESTADO				
<b>TOTAL</b>	<b>3,037,285</b>	<b>-16,545,877</b>								

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de junio del 2017, se reporta lo adquirido por medio de IIFEQ.

(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				115,510,978.
EDIFICIOS NO HABITACIONES				167,066,545
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>%</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 282,577,523.</b>

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de junio del 2017, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	157,273					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 157,273</b>		<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>		



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 30 de junio del 2017 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)		
CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA		
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Activo no circulante		
BIENES EN GARANTÍA	32,897	Depósitos en garantía con la, comisión Federal de Electricidad y con Infra.
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 32,897</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$32,897</b>	

**Pasivo<sup>1</sup>**

Se informa el monto al 30 de junio del 2017 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:

(Pesos)		
CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	9,618,431	Servicios personales por pagar a G.E.Q.
PROVEEDORES POR PAGAR	3,570.	Pago pendiente a personal.
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		

<sup>1</sup> 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





INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,120,562	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR (ISN)	175,436	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,975	Pendiente de pago al C. Juan Manuel García.
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 10,915,024</b>	

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		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

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		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 10,915,024</b>	

000-14



II )Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 30 de junio del 2017 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		
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 PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISION 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		
ARRENDAMIENTO	31,200	Renta de Cafeterías.
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS	118,190	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		

100010



APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES			
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	10,190,720.	Subsidio Estatal \$ 4,000,000	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		Subsidio Federal \$ 6,190,720	
OTROS APROVECHAMIENTOS			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	687,837	Ingresos Propios	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS			
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES			
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES			
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO			
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11,027,947</b>		

**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 30 de junio del 2017:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	13,810,720	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
<b>CUENTA</b>	<b>MONTO INDIVIDUAL</b>	<b>PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente.	5,270,158	46.67%
Seguro Social	1,172,280	10.38%
Otras prestaciones Sociales y	1,583,856	14.03%

**III) 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 30 de junio del 2017:

(Pesos)





CUENTA	MONTO	NATURALEZA
<b>APORTACIONES</b>	\$ 0.00	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	\$0.00	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	\$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 30 de junio del 2017 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDECIA DEL RECURSO
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	-8,121,279	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	338,739	
<b>REVALÚOS</b>	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúo	0	
<b>RESERVAS</b>	\$ 19,528,520	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	19,528,520	Contingencias laborales \$ 5,594,005.24 y Reserva Infonavit \$ 13,934,514.78



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	2017	2016
Efectivo	72,000	72,000
0157586418 Bancomer Recurso Federal	0	822,323
0157667035 Bancomer Recursos Propios	779,597	122,936
0196299148 Bancomer Recurso Estatal	2,042	7,231,367
0197089996 Bancomer Programas	0	1
0110193275 Bancomer Recurso Federal	1,350,160	0
0108861692 Bancomer Estadías	0	0
404682273 HSBC Recursos propios	5,000	5,000
404682265 HSBC Recursos propios	6,401,715	455,733
Inversión temporales BBVA BANCOMER 2044471474	11,859,072	23,198,488
Inversiones temporales HSBC 709390050970000	13,388,230	6,500,013
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros		
Otros Efectivos y Equivalentes		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>33,857,816</b>	<b>38,407,862</b>

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de junio del 2017 y, en su caso, el porcentaje de setas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 30 de junio del 2017 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				* 115,510,978
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				** 167,066,545.
Bienes Muebles				62,337,474

- 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 \$ 8,499,466.82 (ocho millones cuatrocientos noventa y nueve cuatrocientos sesenta y seis 82/100 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 Ocurrecidas 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)

	2017	2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	<b>-8,121,279</b>	<b>-32,164,737.</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	<b>\$ 3,037,285</b>	<b>\$ 2,617,470</b>
Depreciación	3,037,285	2,617,470
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		
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$-11,158,564</b>	<b>\$-34,782,207</b>





IV) 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:

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>82,166,992.53</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ 0.00</b>
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		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 0.00</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 82,166,992.53</b>

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

<b>1. Egresos Presupuestarios</b>		<b>85,011,207.80</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 37,807.07</b>
Mobiliario y equipo de administración	21,807.07	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Mobiliario de oficina y estantería		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de computo		



Equipo Generador eléctrico	16,000	
Aparatos Deportivos		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
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		
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	16,545,877.11	
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		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 101,519,276.54</b>

Notas de Memoria:



**V) 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 30 de junio del 2017 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	179,121,756.20	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-83,068,526.87	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-13,886,236.80	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	- 82,166,992.53	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

**B. Egresos:**

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	179,121,756.20	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	76,292,946.32	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	14,251,304.20	
Presupuesto de Egresos Comprometido	4,171,966.28	
Presupuesto de Egresos Devengado	5,092.30	
Presupuesto de Egresos Ejercido	54,385.53	
Presupuesto de Egresos Pagado	84,346,061.57	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

**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, se cuentan con los siguientes: Plantel Peñamiller; Plantel Pinal de Amoles; Plantel Huimilpan; Plantel Pedro Escobedo; Plantel Corregidora; 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: Mecatrónica, Electricidad, Electromecánica, Logística, Transformación de Plástico, Biotecnología, Electrónica, Producción Industrial, Programación, Mantenimiento Industrial, Procesos de Gestión Administrativa y Soporte y Mantenimiento de Equipo de Cómputo

#### **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 de 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

#### **4. 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.





**5. 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 al 30 de junio de 2017 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 \$ 13,934,514.78 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.

Depuración y cancelación de saldos. Todas las cuentas reflejan los saldos y movimientos actualizados

**6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

No Aplica.

**7. 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
Edificios no residenciales	30	3.3%	-2,658,677
Mobiliario De Oficina Y Estantería	10	10%	-591,764
Equipo de Computo Y Tecnología De La Información	3	33.3%	-8,635,018
Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración	10	10%	-57,250
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	3	33.3%	-758,756
Aparatos Deportivos	5	20%	-19,327
Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	5	20%	-661,255
Equipo Medio Y de Laboratorio	5	20%	-1,118,786
Instrumental Médico Y De Laboratorio	5	20%	-159,852
Vehículos Y Equipo De Transporte	5	20%	-481,748
Maquinaria Y Equipo Industrial	10	10%	-30,012
Maquinaria Y Equipo Industrial	10	10%	-877,041
Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción	10	10%	-18,226
Equipo de Generación Eléctrica ,Aparatos Y Accesorios	10	10%	-2,774
Equipo de Comunicación Y Telecomunicación	10	10%	-40,723
Herramientas Y Maquinaria –Herramientas	10	10%	-427,511
Otros Equipos	10	10%	-7,156
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>			<b>\$ -16,545,877</b>

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 2017	MONTO 2016	VARIACION	TIPO DE RECURSO
1113152	2044471474	BBVA BANCOMER, INVERSIÓN RECURSOS PROPIOS.	11,859,072	23,198,488	-11,339,416	ING. PROPIOS
1113151	709390050970000	HSBC INVERSIÓN, RECURSOS PROPIOS.	13,388,230	6,500,013	6,888,216	ING. PROPIOS
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 25,247,302</b>	<b>\$ 29,698,502</b>	<b>\$ -4,451,200</b>	

b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

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.
- 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**  
No Aplica.

**9. Reporte de la Recaudación**

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS 42200

SUBSIDIO FEDERAL

Del 01 al 30 de junio de 2017, el CECYTEQ recibió de Subsidio por parte de la Federación, como a continuación se detalla:

MES	IMPORTE	CONCEPTO
ENE/2017	6,137,173.	
FEB/2017	7,356,739.	
MAR/17	8,512,240.	
ABR/17	9,836,365.	
MAY/17	6,190,720	
JUN/17	6,190,720	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 44,223,957</b>	

**SUBSIDIO ESTATAL**

Cuenta 4910201. Plan de Cuenta.42210

Del 01 al 30 de junio de 2017, El CECYTEQ recibió ingresos por parte de Gobierno del Estado de Querétaro por la cantidad como a continuación se detalla:

MES	IMPORTE	CONCEPTO
ENE/2017	3,500,000.	
FEB/2017	3,348,692.	
MAR/17	5,200,000.	
ABR/17	7,251,308.	
MAY/17	4,000,000	
JUN/17	4,000,000	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27,300,000</b>	



**INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS. 450000,4700000**

Del 01 de enero al 30 de junio de 2017, el Colegio recibió ingresos propios por un importe de **837,227.09** 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) HUIJAMILPAN	5,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEDRO ESCOBEDO	8,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PEÑAMILLER	3,000
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PINAL DE AMOLES	2,500
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) QUERÉTARO	-
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) CORREGIDORA	8,600
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) SAN JUAN DL RIO	1,800
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) MENCHACA	1,200
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) MONTENEGRO	450
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) LA ESPERANZA	150
4510101	ARRENDAMIENTOS(CAFETERIA) PASO DE MATA	500
4510401	RENDIMIENTOS A CAPITAL BANCOMER	90,105
4510402	RENDIMIENTOS A CAPITAL HSBC	28,085
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 118,190</b>

**PLAN DE CUENTAS 41730**

CTA.CONTABLE	CONCEPTO	IMPORTE
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DIRECCION GRAL.	33,530
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. HUIJAMILPAN	51,400
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEDRO ESCOBEDO	182,678
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PEÑAMILLER	23,790
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. PINAL DE AMOLES	41,600
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS QUERÉTARO	25,410
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. CORREGIDORA	98,050
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. SAN JUAN DEL RÍO	55,685
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MENCHACA	53,064
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. MONTENEGRO	79,480
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA ESPERANZA	22,150
4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P.PASO DE MATA	10,800



4700000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS P. LA TINAJA	10,200
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 687,837</b>

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 sistematizo el proceso de recaudación de cuotas de recuperación evitando con ello el manejo de efectivo en cada uno de los planteles.

**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 emisor".

DR. © LUIS FERNANDO PANTOJA AMARO  
DIRECTOR GENERAL

M. en A.P. FERNANDO CRUZ MUÑOZ  
JEFE DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS