



CUENTA PÚBLICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Ejercicio 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)
Comisión Estatal de Aguas

Concepto (c)	Al 31 de diciembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)	Concepto (c)	Al 31 de diciembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	680,345,043	727,650,553	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	172,675,970	144,935,554
a1) Efectivo	895,288	882,284	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	8,418
a2) Bancos/Tesorería	347,009,549	11,959,447	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,046,358	2,625,778
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	8,234	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	44,055,258	292,476,475	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	283,197,798	417,469,645	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	5,187,150	4,862,702	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	168,280,469	142,072,439
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,479,123,853	1,248,722,076	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	340,909	228,919
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	982,389,550	843,986,449	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	13,480,279	11,673,922	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	483,254,025	393,061,705	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	55,842,569	76,362,998	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	7,313,711	1,621,439	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	11,393,804	10,970,655
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	11,393,804	10,970,655
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	48,528,858	74,741,559	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	54,377,756	67,074,787	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-786,560,001	-834,829,180	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	98,252,799	87,295,242
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-784,189,762	-822,538,531	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	-2,370,239	-12,290,649	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	3,020,584	123,268	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	98,252,799	87,295,242
g1) Valores en Garantía	3,020,584	123,268	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	1,364	359,109
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	206
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	1,364	358,903
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	1,486,149,804	1,285,104,502	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	282,323,937	243,560,560



CUENTA PÚBLICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO
Ejercicio 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)
Comisión Estatal de Aguas

Concepto (c)	Al 31 de diciembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)	Concepto (c)	Al 31 de diciembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	19,909,386	8,635,067
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	478,417,350	451,523,135	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	317,797,889	5,274,531
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,749,223,230	5,412,725,344	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	618,529,802	549,200,490	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	49,917,429	43,967,633	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	229,922,011	148,953,322
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-198,720,007	-129,188,306	f. Provisiones a Largo Plazo	2,109,812,686	2,060,868,419
g. Activos Diferidos	229,922,011	148,953,322	II.B. Total de Pasivos No Circulantes (II.B = a + b + c + d + e + f)	2,677,441,972	2,223,731,340
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + II.B)	2,959,765,909	2,467,291,899
i. Otros Activos no Circulantes	21,944,352	21,944,352	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	6,949,234,166	6,499,125,970	IIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIA = a + b + c)	670,226,656	670,425,663
I. Total del Activo (I = IA + IB)	8,435,383,970	7,784,230,472	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	670,226,656	670,425,663
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	4,805,391,405	4,646,512,909
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	416,759,543	809,192,756
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	4,581,620,852	3,772,655,099
			c. Revalúos	81,688,107	45,200,952
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-274,677,096	19,464,101
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIIB + IIIC)	5,475,618,061	5,316,938,572
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	8,435,383,970	7,784,230,472

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