**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS 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 31 de diciembre del 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

1. **Notas de Desglose:**
2. **Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

* **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa la integración del rubro efectivo y equivalentes en posición de las entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros del Estado de Querétaro:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2017** | **2016** |
| Efectivo | 1,797,486 | 2,163,136 |
| Bancos/Tesorería | 510,387,155 | 662,060,834 |
| Bancos/Dependencias y Otros | 11,936,294 | 391,994 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 493,463,117 | 846,254,847 |
| Fondos con Afectación Específica | 182,627,102 | 270,772,109 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 3,602,895 | 11,502,940 |
| **Total** | **1,203,814,049** | **1,793,145,861** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 2,338,613 | 2,880,852 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 247,144 | 202,865 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 28,281,762 | 29,652,937 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 21,934,626 | 18,781,097 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 20,403,358 | 33,798,336 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 60,853,632 | 34,457,627 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 100,171 | 198,127 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 8,634,397 | 3,794,259 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 1,096,310 | 923,742 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 1,742,509 | 4,746,424 |
| Instituto de Formación Policial |  | 2,500 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 84,888,345 | 121,590,167 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 14,917,116 | 24,901,565 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes |  | 55,185,949 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 648,611 | 609,284 |
| Instituto Queretano del Transporte | 35,144,317 | 43,242,143 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 38,349 | 6,942 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 25,638 | 21,688 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 53,943,178 | 76,981,100 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 196,742,301 | 683,434,147 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 57,569 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 297,240 | 244,619 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 13,820,701 | 11,424,003 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 12,381,117 | 30,312,892 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 3,714,979 | 19,140,581 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 584,506,495 | 564,517,638 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 17,174,910 | 13,923,486 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 3,414,905 | 4,047,375 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 2,436,859 | 986,583 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 21,803,337 | 6,216,855 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 12,225,559 | 11,664,002 |

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

En este apartado se informa la integración del rubro Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes de las entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros del Estado de Querétaro:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2017** | **2016** |
| Inversiones Financieras de Corto Plazo | 0 | 4 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 80,602,558 | 64,367,742 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 49,586,445 | 54,286,093 |
| Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 607,373 | 532,109 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | 79,755,888 | 82,506,511 |
| **Total** | **210,552,264** | **201,692,459** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 209,072 | 179,916 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 0 | 476 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 46,959,778 | 24,679,101 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 185,722 | 276,686 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 16,429,516 | 13,065,809 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 5,290 | 30,474 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 2,174 | 8,747 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 21,875 | 72,957 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 0 | 89,133 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 3,239,866 | 7,246,795 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 10,558,946 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 19,723,436 | 17,964,276 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 39,849,996 | 44,773,582 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 1,847,312 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 170,681 | 216,102 |
| Instituto Queretano del Transporte | 337,338 | 458,946 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 45,500 | 219,692 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 220,907 | 209,272 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 5,000 | 4,637 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 37,479,661 | 27,325,064 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 147 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 470,763 | 461,468 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 10,293,194 | 5,381,671 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 4,294,114 | 3,865,446 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 3,738,304 | 3,790,313 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 22,080,087 | 31,034,065 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 54 | 17 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 83,330 | 279,413 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 250,000 | 3,722 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 1,108,159 | 385,970 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 3,348,303 | 3,950,300 |

En lo que respecta al rubro Derechos a Recibir Bienes o Servicios se informa la integración al cierre del ejercicio del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2017** | **2016** |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo | 53,634,521 | 78,163,726 |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo | 0 | 39,555,477 |
| Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo | 321,819,705 | 214,734,691 |
| Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 327,737 | 0 |
| **Total** | **375,781,962** | **332,453,894** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 0 | 72,141 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 87,988 | 13,471 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 288,386,666 | 174,003,111 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 0 | 22,893 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 69,946 | 49,000 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 33,331,035 | 40,660,935 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 102,003 | 70,644 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes |  | 1,158,585 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 0 | 32,612 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 14,428,887 | 76,502,174 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 0 | 9,341 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 0 | 424,650 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 39,199,071 | 39,483,337 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 176,366 | 0 |

* **Inventarios y Almacenes**

Se informa la integración del saldo al 31 de diciembre del 2017 de la cuenta Inventarios y Almacenes

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2017** | **2016** |
| Inventario de Mercancías para Venta | 76,565,362 | 80,736,256 |
| Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración | 19,024 | 8,441 |
| Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción | 391,074 | 526,963 |
| Almacenes | 479,017,455 | 342,427,620 |
| **Total** | **555,992,915** | **423,699,280** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 1,634,109 | 1,684,145 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 42,800 | 42,800 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 3,414,336 | 3,672,086 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 13,530,944 | 4,172,396 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 75,298,551 | 77,640,670 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 1,904,044 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 427,054,695 | 296,938,499 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 3,854,633 | 3,855,622 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 3,437,143 | 17,218,315 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 16,155,452 | 8,074,872 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 11,570,254 | 8,343,552 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 0 | 152,278 |

* **Otros Activos Circulantes**

Se informa la integración del saldo al 31 de diciembre del 2017 de la cuenta Otros Activos Circulantes

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **2017** | **2016** |
| Valores en Garantía | 10,850 | 16,500 |
| Adquisición con Fondos de Terceros | 260,418,457 | 134,711,942 |
| **Total** | **260,429,306** | **134,728,442** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 10,850 | 0 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 260,418,457 | 134,711,942 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 16,500 |

* **Inversiones Financieras a Largo Plazo**

Se informa que el saldo de la cuenta Inversiones Financieras a Largo Plazo al 31 de diciembre del 2017 es de 1,662,057,528, correspondiente a la Universidad Autónoma de Querétaro.

* **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

Se informa que el saldo de la cuenta Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo al 31 de diciembre del 2017 es de 7,900,450, correspondiente al Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro.

* **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa que el saldo de la cuenta de Bienes Muebles, al 31 de diciembre del 2017 es de 4,828,029,268

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 946,815 | 795,118 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 608,732 | 544,016 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 150,433,238 | 142,070,614 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 63,829,671 | 49,184,927 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 63,945,640 | 62,177,239 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 240,060,956 | 210,265,402 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 15,809 | 32,275 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 7,925,478 | 6,843,242 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 5,222,845 | 4,834,963 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 45,404,747 | 45,404,747 |
| Instituto de Formación Policial |  | 8,401,288 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 5,818,010 | 3,748,012 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 3,608,903 | 3,275,982 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 53,212,192 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 4,406,454 | 3,282,469 |
| Instituto Queretano del Transporte | 138,787,369 | 3,752,893 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 4,344,904 | 4,278,844 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 4,095,294 | 4,095,295 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 1,555,877,002 | 1,135,565,242 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 406,918 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 16,739,010 | 15,000,495 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 146,112,836 | 142,804,162 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 584,033,753 | 624,994,558 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 249,270,826 | 238,041,171 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 1,215,237,861 | 1,101,879,432 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 65,386,966 | 54,994,825 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 19,000,030 | 12,614,904 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 19,804,383 | 17,702,081 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 119,416,554 | 118,187,686 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 97,288,265 | 88,304,005 |

Se informa que el saldo de la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, al 31 de diciembre del 2017 es de 7,658,320,105

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 612,078,577 | 588,623,717 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 140,924,295 | 93,525,898 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 284,265,341 | 264,102,542 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 1,784,658,045 | 1,272,437,765 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 11,443,415 | 9,237,476 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 25,043,610 | 25,043,610 |
| Instituto de Formación Policial |  | 5,819,169 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 160,794,314 | 230,793,679 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 2,420,631 | 2,274,897 |
| Instituto Queretano del Transporte | 36,000,000 | 962,516 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 1,107,869,700 | 1,005,388,293 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 101,255,503 | 90,266,066 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 449,709,045 | 449,709,045 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 312,676,196 | 312,676,196 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 1,501,348,986 | 1,394,776,975 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 181,984,255 | 160,875,075 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 74,994,458 | 52,021,769 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 49,454,368 | 49,454,368 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 580,551,472 | 529,966,628 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 240,847,894 | 222,712,741 |

Se informa que el saldo de la cuenta de Activos Intangibles, al 31 de diciembre del 2017 es de 83,969,670

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 3,887,805 | 779,933 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 173,971 | 166,771 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 0 | 157,273 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 1,447,456 | 1,260,404 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 203,985 | 203,985 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 2,950,950 | 2,834,950 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 158,459 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 275,572 | 218,002 |
| Instituto Queretano del Transporte | 338,946 | 323,286 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 621,876 | 621,876 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 0 | 14,583 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 15,750,122 | 13,505,539 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 34,849 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 109,271 | 88,104 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 2,376,703 | 2,296,375 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 17,986,777 | 8,911,995 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 4,796,977 | 4,796,977 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 22,693,940 | 23,253,089 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 2,161,680 | 0 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 834,339 | 517,566 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 1,577,084 | 1,382,209 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 4,723,684 | 4,553,398 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 1,023,683 | 1,023,683 |

Se informa de la cuenta de bienes, el monto al 31 de diciembre del 2017 de la depreciación del ejercicio y la acumulada:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **Monto de depreciación del ejercicio** | **Monto de depreciación acumulada** |
|
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 300,028,768 | 843,572,530 |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **Monto de depreciación del ejercicio** | **Monto de depreciación acumulada** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 76,927.88 | 266,610 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 148,877.31 | 446,746 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 14,183,480.28 | 61,588,743 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 4,129,010.08 | 13,632,582 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 10,656,704.16 | 21,754,520 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 14,424,212.21 | 21,784,903 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | -4,372.43 | 10,775 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 335,225.18 | 1,007,278 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 238,669.73 | 663,567 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 2,620,442.85 | 11,317,636 |
| Instituto de Formación Policial | -1,893,384.72 | 0 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 307,020.70 | 548,543 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 298,106.33 | 629,068 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | -7,863,297.47 | 0 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 740,453.68 | 2,368,619 |
| Instituto Queretano del Transporte | 14,988,552.23 | 16,725,044 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 169,297.89 | 3,668,820 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 1,014,779.79 | 2,996,211 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 97,606,097.91 | 261,314,500 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 3,813,834.76 | 4,580,909 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 9,341,688.84 | 32,225,091 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 50,705,216.24 | 182,533,411 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 25,184,687.02 | 76,143,794 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 26,103,041.19 | 31,462,187 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 6,237,587.99 | 19,112,338 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 6,930,913.54 | 18,096,910 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 4,614,681.84 | 18,376,919 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 8,963,835.25 | 25,586,435 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 5,956,477.95 | 14,730,371 |

* **Estimaciones y deterioros**

Se informa que al cierre del ejercicio 2017, el saldo del rubro Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes es de $0.00

**Pasivo[[1]](#footnote-1)**

Se informa de manera agrupada por cuenta el monto al 31 de diciembre del 2017 del rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 26,803,975 | 25,896,055 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 171,094,360 | 76,658,615 |
| Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 73,920,276 | 36,057,326 |
| Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | 2,517,033 | 976,478 |
| Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 41,654 | 50,146,319 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 172,782,616 | 190,562,996 |
| Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo | 25,238,183 | 26,510,922 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 222,609,984 | 237,168,942 |
| **Total** | **695,008,081** | **643,977,653** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 614,477 | 723,738 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 88,460 | 43,102 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 27,839,430 | 54,085,164 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 187,478 | 4,057,672 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 5,170,002 | 18,213,800 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 12,227,993 | 20,024,706 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 0 | 8,516 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 720,910 | 903,000 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 347,243 | 443,030 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 2,121,485 | 1,751,366 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 643,456 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 79,474,004 | 29,398,837 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 33,639,590 | 36,414,205 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 48,355,684 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 367,379 | 506,074 |
| Instituto Queretano del Transporte | 549,022 | 1,274,482 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 405,667 | 49,568 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 238,557 | 226,555 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 27,598,016 | 15,743,273 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 163,498,903 | 120,770,700 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 162,394 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 757,953 | 705,377 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 6,597,549 | 5,260,931 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 5,967,504 | 18,397,001 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 5,329,941 | 991,823 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 302,623,601 | 247,312,818 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 2,472,775 | 10,065,288 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 846,834 | 1,014,448 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 1,092,718 | 231,296 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 10,823,221 | 4,436,201 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 3,244,974 | 3,033,454 |

Se informa de manera agrupada por cuenta el monto al 31 de diciembre del 2017 del rubro de Documentos por Pagar a Corto Plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo | 1,001,938 | 92,148 |
| Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | 3,336,321 | 5,166,414 |
| **Total** | **4,338,259** | **5,258,562** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 7,470 | 3,819,885 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 1,001,938 | 92,148 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 3,328,851 | 5,166,414 |

Se informa de manera agrupada por cuenta el monto al 31 de diciembre del 2017 del rubro de Pasivos Diferidos a Corto Plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 214,180 | 3,496,790 |
| Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 90,867,255 | 217,576,805 |
| **Total** | **91,081,435** | **221,073,595** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 0 | 45,281 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 214,180 | 3,443,909 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 90,867,255 | 217,576,805 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 0 | 7,600 |

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2017 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Fondos en Garantía a Corto Plazo | 5,907,056 | 1,009,638 |
| Fondos en Administración a Corto Plazo | 296,841,467 | 163,424,055 |
| **Total** | **302,748,522** | **164,433,693** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 611,726 | 598,849 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 0 | 47,180 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 4,935,200 | 0 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 282,253,318 | 163,424,055 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 360,130 | 363,609 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 14,588,149 | 0 |

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2017 de los recursos localizados en Provisiones a Corto Plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo | 244,679,192 | 131,437,004 |
| Otras Provisiones a Corto Plazo | 11,572,871 | 12,353,824 |
| **Total** | **256,252,063** | **143,790,828** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 11,572,872 | 11,923,334 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 0 | 16,366 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 282,515 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 2,358,318 | 2,358,318 |
| Instituto Queretano del Transporte | 196,376 | 131,609 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 242,124,498 | 129,078,686 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | -1 | -1 |

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2017 de los recursos localizados en Otros Pasivos a Corto Plazo:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| Ingresos por Clasificar | 15,332,198 | 21,734,095 |
| Otros Pasivos Circulantes | 259,909 | 128,535 |
| **Total** | **15,592,107** | **21,862,630** |

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 259,909 | 128,535 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 33,727 | 33,727 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 15,298,471 | 21,700,368 |

1. **Notas al Estado de Actividades**

* **Ingresos de gestión**

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, e ingresos por venta de bienes de servicios, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta de ingresos:** | **2017** | **2016** |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 1,025,442 |
| Derechos | 10,035,299 | 5,862,631 |
| Productos de Tipo Corriente | 79,946,044 | 56,256,054 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 9,953,697 | 28,373,343 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 1,926,068,262 | 1,800,974,897 |
| **Ingresos de Gestión** | **2,026,003,302** | **1,892,492,366** |

Los cuales están distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 4,927,423 | 4,529,191 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 335,861 | 65,755 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 117,539,455 | 102,811,505 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 14,860,196 | 15,387,103 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 21,158,588 | 18,832,971 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 15,676,449 | 12,383,715 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 244,235 | 274,193 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 7,596,179 | 6,843,346 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 14,188,190 | 13,893,940 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 386,862 | 662,288 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 2,881,813 | 1,335,701 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 4,126,932 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 180 | 63 |
| Instituto Queretano del Transporte | 16,934,581 | 20,607,585 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 567,269 | 333,328 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 53,950,554 | 33,135,304 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 7 | 0 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 1,078,514,294 | 1,035,046,557 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 49,433,283 | 32,888,389 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 444,551 | 2,225,697 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 48,920,059 | 40,663,654 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 422,749,472 | 419,114,278 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 37,354,107 | 32,314,322 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 19,804,020 | 15,045,848 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 4,823,145 | 3,705,065 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 66,759,315 | 64,265,585 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 25,953,212 | 25,893,995 |

Se informa que el saldo de la cuenta de Participaciones y Aportaciones, al 31 de diciembre del 2017 es de 10,180,640,765

La cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 0 | 3,512,075 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 8,978,299 | 11,557,313 |
| Instituto Queretano del Transporte | 0 | 53,447,652 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 754,436,684 | 742,458,280 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 2,415,776,895 | 2,079,630,842 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 135,320,004 | 128,370,499 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 6,612,613,191 | 6,522,413,654 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 191,617,926 | 192,307,598 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 34,802,335 | 28,516,679 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 15,890,814 | 15,659,154 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 11,204,617 | 10,212,044 |

De los rubros de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas se informa que el saldo al 31 de diciembre del 2017 es de 8,023,649,936

El cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 4,930,023 | 3,808,088 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 3,063,700 | 2,428,066 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 799,819,436 | 726,920,205 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 82,893,830 | 68,731,690 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 168,621,059 | 151,357,898 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 1,807,910,002 | 1,209,519,114 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 252,804 | 434,488 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 23,983,280 | 24,667,621 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 6,692,375 | 7,106,486 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 69,219,882 | 67,302,572 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 339,275,666 | 344,377,991 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 68,031,638 | 159,103,994 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 127,453,535 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 32,415,878 | 30,190,144 |
| Instituto Queretano del Transporte | 355,217,223 | 8,900,000 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 11,193,587 | 9,738,264 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 8,591,121 | 7,910,793 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 140,800,000 | 141,635,906 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 577,291,690 | 319,486,086 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 1,809,898 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 30,598,518 | 31,010,060 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 200,215,714 | 196,442,316 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 734,326,970 | 636,619,258 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 150,105,457 | 158,270,258 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 2,007,087,708 | 1,958,911,821 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 31,018,874 | 27,140,124 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 19,647,490 | 12,531,485 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 14,738,018 | 12,881,969 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 217,384,562 | 206,107,254 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 116,513,531 | 108,642,085 |

* **Otros Ingresos y Beneficios**

Del rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios se informa que el saldo al 31 de diciembre del 2017 es de 37,113,894

El cual está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 1,009 | 0 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 4,707,900 | 1,782,249 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 142,477 | 1,765 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 185,575 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 1,021,962 | 1,109,706 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 1,680,182 |
| Instituto Queretano del Transporte | 1,492,802 | 1,558,067 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 11,631 | 163 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 2,561,806 | 11,689,708 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 26,952,165 | 14,650,471 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 524 | 48,581 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 209,174 | 68,688 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 12,444 | 62 |

* **Gastos y otras pérdidas**

Del género de Gastos y otras pérdidas se informan los grupos de Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias; e Inversión Pública, los montos totales al 31 de diciembre del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Cuenta** | **2017** | **2016** |
| **Gastos de Funcionamiento** | **16,586,780,341** | **15,785,161,568** |
| Servicios Personales | 12,663,006,506 | 12,318,474,969 |
| Materiales y Suministros | 1,429,110,808 | 1,243,363,065 |
| Servicios Generales | 2,496,135,843 | 2,223,323,534 |
| **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** | **1,143,130,156** | **1,094,977,998** |
| **Participaciones y Aportaciones** | **0** | **14,207,913** |
| **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias** | **368,266,112** | **252,840,730** |
| **Inversión Pública** | **934,778,571** | **102,459,331** |
| **Gastos y Otras Pérdidas** | **19,034,427,996** | **17,249,647,539** |

El rubro de Servicios Personales está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 4,572,305 | 3,759,444 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 1,891,848 | 1,207,272 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 708,208,413 | 694,928,480 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 66,556,129 | 62,671,685 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 164,128,203 | 149,478,552 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 141,188,732 | 115,429,253 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 247,861 | 314,049 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 12,986,122 | 12,776,520 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 9,739,112 | 9,741,863 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 70,441,913 | 67,413,010 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 2,257,836 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 18,738,692 | 16,817,533 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 12,825,170 | 11,945,406 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 49,761,665 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 7,005,966 | 6,382,678 |
| Instituto Queretano del Transporte | 43,338,888 | 42,962,071 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 2,486,963 | 2,149,930 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 7,339,295 | 6,412,419 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 2,496,098,867 | 2,317,782,550 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 776,622 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 16,227,111 | 16,162,733 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 141,600,579 | 139,276,877 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 6,648,309,905 | 6,513,385,790 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 96,177,066 | 85,657,818 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 1,576,534,176 | 1,654,075,637 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 58,157,598 | 53,047,478 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 33,702,174 | 28,364,439 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 19,913,340 | 20,581,731 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 209,852,302 | 204,429,052 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 93,961,155 | 94,456,369 |

El rubro de Materiales y Suministros está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 3,728,301 | 3,467,692 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 138,551 | 200,547 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 14,534,051 | 7,122,591 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 7,358,443 | 2,080,104 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 4,268,487 | 4,715,620 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 22,708,030 | 19,893,936 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 0 | 1,650 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 2,566,200 | 4,520,253 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 884,201 | 784,545 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 3,983,837 | 3,578,452 |
| Instituto de Formación Policial | 00 | 1,237,489 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 1,180,051 | 979,038 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 482,321 | 437,865 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes |  | 6,789,797 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 2,119,086 | 2,146,585 |
| Instituto Queretano del Transporte | 17,593,944 | 3,245,496 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 56,574 | 169,217 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 303,140 | 461,434 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 836,857,766 | 698,050,845 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 30,659 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 1,021,955 | 733,711 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 165,366,714 | 150,026,313 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 174,267,307 | 178,605,441 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 15,196,236 | 6,713,140 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 131,671,233 | 131,234,252 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 5,307,627 | 5,510,437 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 2,986,014 | 2,035,825 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 2,028,828 | 810,430 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 6,223,983 | 4,346,734 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 6,247,268 | 5,804,587 |

El rubro de Servicios Generales está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 1,779,261 | 1,129,863 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 1,206,065 | 959,249 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 69,014,711 | 61,209,814 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 13,179,409 | 10,938,347 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 12,888,250 | 14,627,312 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 61,185,212 | 27,700,446 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 80,294 | 31,135 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 9,245,841 | 8,483,381 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 2,539,206 | 3,385,611 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 7,899,262 | 6,849,138 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 1,442,099 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 5,456,453 | 5,563,127 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 8,412,927 | 3,285,071 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 70,876,586 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 21,770,578 | 20,563,328 |
| Instituto Queretano del Transporte | 96,148,848 | 33,431,652 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 9,887,971 | 7,192,516 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 889,621 | 988,224 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 933,031,326 | 876,569,632 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 415,488,327 | 384,437,340 |
| Sistema Estatal Anticorrupción | 665,535 | 0 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 10,995,841 | 11,560,711 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 34,920,457 | 36,475,554 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 366,913,010 | 278,786,612 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 80,111,055 | 62,996,799 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 220,346,615 | 192,745,343 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 20,208,229 | 22,254,418 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 8,011,318 | 7,106,272 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 5,601,256 | 4,471,132 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 48,635,685 | 47,365,850 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 29,623,281 | 25,304,013 |

El rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 90,542 | 0 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 66,008,088 | 47,649,865 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 1,305,987 | 0 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 3,569,175 | 680,020 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 27,110,567 | 23,718,358 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 4,624 | 0 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 7,085,062 | 11,935,987 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 316,123 | 326,944 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 2,851,156 | 579,678 |
| Instituto de Formación Policial |  | 74,340 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 52,472,586 | 151,137,998 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 9,145,384 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 217,824 | 308,261 |
| Instituto Queretano del Transporte | 53,570,862 | 307,221 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 861,521 | 531,031 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 55,481 | 0 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 62,045,728 | 62,167,864 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 16,951,990 | 28,652,701 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 593,927 | 389,088 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 27,006,003 | 24,838,713 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 142,161,846 | 143,522,854 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 1,677,392 | 2,784,182 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 651,844,565 | 568,271,434 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 2,654,786 | 3,148,348 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 1,738,617 | 1,716,090 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 559,155 | 220,301 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 16,581,753 | 11,313,017 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 3,794,796 | 2,063,660 |

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 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Monto total de gastos** | **19,034,427,996** |  |
|  |  |  |
| **Cuenta** | **Monto individual** | **Porcentaje del total del gasto** |
| Servicios Personales | 12,663,006,506 | 66.53% |
| Servicios Generales | 2,496,135,843 | 13.11% |

* **Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**

El rubro de Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias está distribuido de la siguiente manera:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Entidad** | **2017** | **2016** |
| Casa Queretana de las Artesanías | 76,928 | 2,907,461 |
| Centro Estatal de Trasplantes de Querétaro | 84,166 | 133,522 |
| Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro | 14,406,749 | 22,771,707 |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro | 4,129,010 | 4,099,729 |
| Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Querétaro | 10,642,980 | 5,742,828 |
| Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro | 15,436,564 | 5,598,214 |
| Comisión para el Fomento Económico de las Empresas del Sector Industrial, Comercial y de Servicios del Estado de Querétaro | 3,081 | 8,687 |
| Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 335,225 | 265,506 |
| Instituto de Artes y Oficios de Querétaro | 950,967 | 485,907 |
| Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Querétaro | 2,620,443 | 3,578,403 |
| Instituto de Formación Policial | 0 | 330,814 |
| Instituto de Infraestructura Física Educativa del Estado de Querétaro | 776,124 | 42,488 |
| Instituto de la Vivienda del Estado de Querétaro | 420,587 | 370,425 |
| Instituto Queretano de la Cultura y las Artes | 0 | 4,122,198 |
| Instituto Queretano de las Mujeres | 740,454 | 617,640 |
| Instituto Queretano del Transporte | 15,451,738 | 979,118 |
| Patronato de las Fiestas del Estado de Querétaro | 0 | 4,709,191 |
| Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente y Desarrollo Urbano | 1,014,780 | 1,013,297 |
| Régimen Estatal de Protección Social en Salud en el Estado de Querétaro | 14,583 | 20,417 |
| Servicios de Salud del Estado de Querétaro | 102,592,705 | 74,176,435 |
| Sistema Estatal de Comunicación Cultural y Educativa | 1,502,347 | 447,236 |
| Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro | 10,265,770 | 8,880,926 |
| Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro | 102,799,382 | 68,950,442 |
| Universidad Aeronáutica en Querétaro | 25,404,787 | 18,171,452 |
| Universidad Autónoma de Querétaro | 25,958,896 | 5,359,146 |
| Universidad Politécnica de Querétaro | 6,372,992 | 5,540,444 |
| Universidad Politécnica de Santa Rosa Jauregui | 6,930,914 | 4,581,549 |
| Universidad Tecnológica de Corregidora | 4,404,630 | 4,395,662 |
| Universidad Tecnológica de Querétaro | 8,972,834 | 7,909,819 |
| Universidad Tecnológica de San Juan del Río | 5,956,478 | 4,578,736 |

1. **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones a la Hacienda Pública contribuida al 31 de diciembre del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |
| --- | --- |
| **CUENTA** | **MONTO** |
| **APORTACIONES** | **2,583,255,921** |

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2017 así como la procedencia de los recursos que modifican a la Hacienda Pública generada:

**(Pesos)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Cuenta** | **Monto** |
| **Resultado del ejercicio** | **1,232,979,899** |
|  |  |
| **Resultados de ejercicios anteriores** | **314,664,162** |
|  |  |
| **Revalúos** | **117,631,625** |
|  |  |
| **Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores** | **97,438,593** |

1. **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 | 1,797,485 | 2,163,136 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 510,387,155 | 662,060,834 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 11,936,294 | 391,994 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 493,463,117 | 846,254,847 |
| Fondos con Afectación Específica | 182,627,102 | 270,772,109 |
| Depósitos de Fondos de Terceros y Otros | 3,602,895 | 11,502,940 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | 0 | 0 |
| **Total de Efectivo y Equivalentes** | **1,203,814,049** | **1,793,145,861** |

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2017 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 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** |
| Bienes Muebles | **796,424,198** | **100 por ciento** | **796,424,198** |

1. **Notas de Memoria:**

Estas se encuentran disponibles en las notas de cada ente público que integran las entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros del Estado de Querétaro.

1. **Notas de Gestión Administrativa:**

Estas se encuentran disponibles en las notas de cada ente público que integran las entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros del Estado de Querétaro.

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 [↑](#footnote-ref-1)