



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

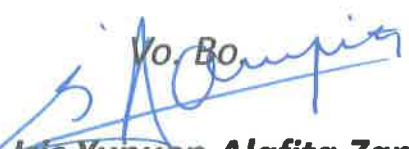
Dirección General
Dirección Administrativa
Departamento de Recursos Financieros

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

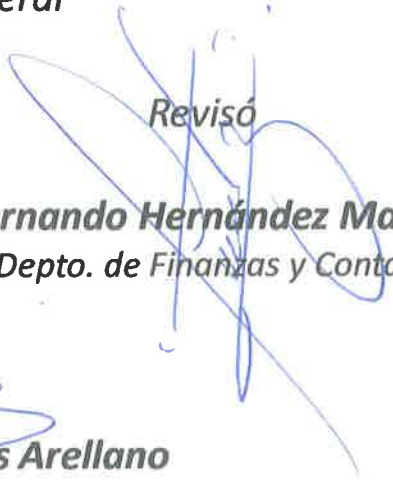
Autorizó


Lic. Arturo Molina Zamora
Director General

Vo. Bo.


Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa

Revisó


C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe del Depto. de Finanzas y Contabilidad

Elaboró


C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina de Contabilidad



QUERÉTARO
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



ACTIVO	2017 - 09	2016 - 12	PASIVO	2017 - 09	2016 - 12
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,246,352.53	29,652,937.09	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,122,866.22	54,085,163.97
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	14,165,637.81	24,679,100.59	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADIMINISTRACION	607,194.70	598,848.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0.00	72,140.50	PROVISIONES A CORTO PLAZO	14,227,424.81	11,923,333.65
ALMACENES	5,608,915.82	3,672,086.33	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,393,797.18	128,535.16
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	77,020,906.16	58,076,264.51	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	49,351,282.91	66,735,881.48
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVO	49,351,282.91	66,735,881.48
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	608,738,652.00	588,623,717.49	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
BIENES MUEBLES	142,626,355.21	142,070,613.79	PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ACTIVOS INTANGIBLES	779,932.96	779,932.96	PATRIMONIO	123,238,881.49	131,664,592.92
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-59,526,763.29	-47,405,262.72	DONACIONES DE CAPITAL	368,178,098.11	339,174,636.08
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	89,780.00	TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO	491,416,979.60	470,839,229.00
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	692,707,956.88	684,158,781.52	PATRIMONIO GENERADO		
TOTAL DE ACTIVO	769,728,863.04	742,235,046.03	RESULTADO DEL EJERCICIO	26,205,075.98	-3,950,747.41
			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,593.80	23,930,752.21
			REVALUOS	184,679,930.75	184,679,930.75
			TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	228,960,600.53	204,659,935.55
			TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	720,377,580.13	675,499,164.55
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	769,728,863.04	742,235,046.03



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



TOTALES	ACTIVO	2017 - 09	2016 - 12	PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	2017 - 09	2016 - 12
		769,728,863.04	742,235,046.03		769,728,863.04	742,235,046.03



LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL



LIC. IRIS YUNNEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS



C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERETARO"



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE
QUERÉTARO**
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 (ACUMULADO)



	2017 - 09	2016 - 12
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	99,057,271.25	102,811,504.68
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,817,312.34	6,926,343.23
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	94,239,958.91	95,885,161.45
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASI	481,523,625.21	726,920,204.53
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS	481,523,625.21	726,920,204.53
TOTAL INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	580,580,896.46	829,731,709.21
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	499,679,817.28	763,260,884.98
SERVICIOS PERSONALES	447,520,516.81	694,928,479.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,995,398.01	7,122,591.27
SERVICIOS GENERALES	47,163,902.46	61,209,813.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY	42,574,502.63	47,649,864.58
AYUDAS SOCIALES	8,826,848.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	33,747,654.63	47,649,864.58
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	12,121,500.57	22,771,707.06
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLESCEN	12,121,500.57	22,771,707.06
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	554,375,820.48	833,682,456.62
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	26,205,075.98	(3,950,747.41)

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNANDEZ MARTINEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"

**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	474,959,002.82	82,783,192.10	(58,852,439.89)	176,144,422.17	675,034,177.20
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PATRIMONIO	(6,607,568.49)	0.00	0.00	0.00	(6,607,568.49)
DONACIONES DE CAPITAL	2,487,794.67	0.00	0.00	0.00	2,487,794.67
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHO)	0.00	0.00	(3,950,747.41)	0.00	(3,950,747.41)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	(58,852,439.89)	58,852,439.89	0.00	0.00
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	8,535,508.58	8,535,508.58
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	470,839,229.00	23,930,752.21	(3,950,747.41)	184,679,930.75	675,499,164.55
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES					
RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
PATRIMONIO	(8,425,711.43)	0.00	0.00	0.00	(8,425,711.43)
DONACIONES DE CAPITAL	29,003,462.03	0.00	0.00	0.00	29,003,462.03
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHO)	0.00	0.00	26,205,075.98	0.00	26,205,075.98
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	(5,855,158.41)	3,950,747.41	0.00	(1,904,411.00)
REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	491,416,979.60	18,075,593.80	26,205,075.98	184,679,930.75	720,377,580.13

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA

DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ

JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO

JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO QUERÉTARO"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
111.0.0.000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	29,652,937.09	7,642,320,533.05	7,614,727,117.61	57,246,352.53	27,593,415.44
112.0.0.000 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	24,679,100.59	94,191,772.96	104,705,235.74	14,165,637.81	(10,513,462.78)
113.0.0.000 DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	72,140.50	277,356.58	349,497.08	0.00	(72,140.50)
115.0.0.000 ALMACENES	3,672,086.33	2,441,541.75	504,712.26	5,608,915.82	1,936,829.49
ACTIVO NO CIRCULANTE					
123.0.0.000 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	588,623,717.49	20,114,934.51	0.00	608,738,652.00	20,114,934.51
124.0.0.000 BIENES MUEBLES	142,070,613.79	555,741.42	0.00	142,626,355.21	555,741.42
125.0.0.000 ACTIVOS INTANGIBLES	779,932.96	0.00	0.00	779,932.96	0.00
126.0.0.000 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(47,405,262.72)	0.00	12,121,500.57	(59,526,763.29)	(12,121,500.57)
127.0.0.000 ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00	0.00
TOTAL	742,235,046.03	7,759,901,880.27	7,732,408,063.26	769,728,663.04	27,493,817.01

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C. P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C. P. ANGÉLICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

	ORIGEN 2017 - 09	APLICACIÓN 2017 - 09
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	0.00	9,026,227.28
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	2,079,223.15	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	72,140.50	0.00
ALMACENES	0.00	2,155,527.58
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	2,151,363.65	11,181,754.86
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES E	0.00	22,318,255.06
BIENES MUEBLES	10,649,911.77	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE E	0.00	16,202,390.88
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	10,649,911.77	38,520,645.94
TOTAL DE ACTIVO	12,801,275.42	49,702,400.80
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	7,739,756.20
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINIST.R.	38,734.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,058,111.15	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,142,100.46	0.00
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	10,238,945.61	7,739,756.20
TOTAL DE PASIVO	10,238,945.61	7,739,756.20
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
PATRIMONIO	0.00	19,503,043.44
DONACIONES DE CAPITAL	30,052,000.98	0.00
TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO	30,052,000.98	19,503,043.44
PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	2,696,644.92
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	5,855,158.41
TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	0.00	8,551,803.33
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,052,000.98	28,054,846.77



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

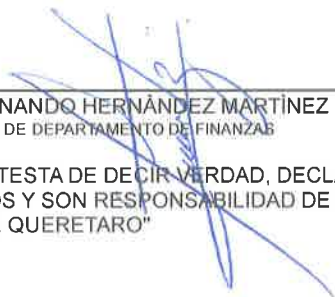




LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL



LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO



C. P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS



C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"

**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

PODEREJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2017 - 09	2016 - 12
ORIGEN		
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,817,312.34	6,926,343.23
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	94,239,958.91	95,885,161.45
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS	481,523,625.21	726,920,204.53
TOTAL ORIGEN	580,580,896.46	829,731,709.21
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	447,520,516.81	694,928,479.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,995,398.01	7,122,591.27
SERVICIOS GENERALES	47,163,902.46	61,209,813.97
AYUDAS SOCIALES	8,826,848.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	33,747,654.63	47,649,864.58
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLESCENCIA	12,121,500.57	22,771,707.06
TOTAL APLICACIÓN	554,375,820.48	833,682,456.62
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	26,205,075.98	(3,950,747.41)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
BIENES MUEBLES	0.00	10,650,421.87
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	78,966.15
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	12,121,500.57	22,703,552.11
DONACIONES DE CAPITAL	29,003,462.03	2,487,794.67
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,855,158.41	58,852,439.89
REVALUOS	0.00	8,535,508.58
TOTAL ORIGEN	46,980,121.01	103,308,683.27
APLICACIÓN		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	20,114,934.51	19,044,097.44
BIENES MUEBLES	555,741.42	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	5,220.00
PATRIMONIO	8,425,711.43	6,607,568.49
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,950,747.41	58,852,439.89
TOTAL APLICACIÓN	33,047,134.77	84,509,325.82
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	13,932,986.24	18,799,357.45
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	10,513,462.78	4,132,675.41
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	72,140.50	2,902,354.39
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	8,346.00	149,103.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,304,091.16	2,926,784.41
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,265,262.02	87,341.40
TOTAL ORIGEN	20,163,302.46	10,198,258.61
APLICACIÓN		
ALMACENES	1,936,829.49	3,672,086.33
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	26,962,297.75	17,415,119.70



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

TOTAL APLICACIÓN	28,899,127.24	21,087,206.03
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(8,735,824.78)	(10,888,947.42)
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	31,402,237.44	3,959,662.62
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	29,652,937.09	25,682,834.47
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	57,246,352.53	29,652,937.09

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

NÚMERO CUENTA	DENOMINACIÓN	CONCEPTO DE LA CONTINGENCIA	TERCERO RELACIONADO	IMPORTE DEL PASIVO
TOTAL				0.00

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA

DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR

DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ

JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO

JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

EL COLEGIO NO REGISTRA PASIVOS CONTINGENTES, UNICAMENTE REPORTA EN CUENTAS DE ORDEN.



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017



	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	0.00	0.00
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			52,574,102.94	49,351,282.91

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGÉLICA ÁVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Reporte: Estado de Situación Financiera

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,246,352.53	29,652,937.09
EFECTIVO	160,000.00	160,000.00
FONDOS FIJOS DE CAJA	160,000.00	160,000.00
BANCOS TESORERÍA	9,497,674.70	11,271,864.24
BANCOS MONEDA NACIONAL	9,497,674.70	11,271,864.24
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	47,588,677.83	18,221,072.85
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A CORTO PLAZO	47,588,677.83	18,221,072.85
TOTAL	57,246,352.53	29,652,937.09

El incremento obedece básicamente al aumento en las cuotas de recuperación del tabulador autorizado y la una nueva modalidad académica.

Los excedentes de efectivo están invertidos en fondos sin riesgo de capital, en moneda nacional y su vencimiento es menor a tres meses.

Sección: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	14,165,637.81	24,679,100.59
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,518,446.00	998.00
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIO	1,518,446.00	998.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	23,760.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	23,760.00	0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	12,623,431.81	24,678,102.59
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	12,623,431.81	24,678,102.59
TOTAL	14,165,637.81	24,679,100.59

La variación obedece básicamente a que en el mes de Enero se recibe Subsidio Federal del ejercicio 2016, por un importe de \$11'990,112.90.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El importe de \$ 14'165,637.81 se integra como sigue:

a) Documentos referenciados por \$ 1'518,446.00, derivados del proceso de Inscripciones y Reinscripciones del ciclo escolar 2017-B

b) Funcionarios y empleados por \$ 23,760.00, con antigüedad menor a 90 días:

0610 Moreno Alcántara Odon Guadalupe, viáticos Congreso \$ 3,975.00.

0618 Cabrera Domínguez Hector Javier, asistir a Monterrey acompañar alumnos Olimpiada Robótica \$ 7,845.00.

0976 Rodríguez Macías Valdemar, asistir CDMX al Programa Historia Universal Contemporánea \$ 6,940.00.

1930 Hernández Plaza Denis, compra de material didáctico p/concurso de aparatos y experimentos física \$ 5,000.00

c) Al compromiso que tiene la Federación de radicar recursos para cubrir obligaciones laborales y gastos de operación por un importe de \$12'623,431.81 correspondientes al ejercicio 2014, el cual tienen una antigüedad mayor a 365 días.

Sección: DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0.00	72,140.50
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	0.00	72,140.50
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0.00	72,140.50
TOTAL	0.00	72,140.50

Sección: ALMACENES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
ALMACENES	5,608,915.82	3,672,086.33
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	5,608,915.82	3,672,086.33
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	5,608,915.82	3,672,086.33
TOTAL	5,608,915.82	3,672,086.33



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Corresponde a la adquisición de materiales y útiles de oficina contrato Dad/105/16 con Maldonado Moreno Olga e invitación restringida COBAQ 010/2017 con Servicios de Automatización y Programación, S.A. de C.V., suministros de cómputo contrato Dad/104/16 con Asiscom S.A. de C.V. y contrato Dad/026/17 con Soluciones Orientadas a Sistemas de Información S.A de C.V., y adquisición de material de limpieza por adjudicación directa a Erick Fortaneil Elizondo, los cuales se aplicarán para consumo de Planteles y Oficina Central.

Sección: BIENES INMUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	608,738,652.00	588,623,717.49
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
EDIFICIO NO HABITACIONAL	493,227,883.11	473,112,948.60
EDIFICIO NO HABITACIONAL	493,227,883.11	473,112,948.60
TOTAL	608,738,652.00	588,623,717.49

Los terrenos representan predios que forman parte del patrimonio, los cuales se valúan a valores catastrales en caso de ser terrenos recibidos a título gratuito a través de diversas figuras jurídicas.

Debido a que el COBAQ no está facultado para ejecutar obra, realiza convenio de colaboración para la construcción de espacios educativos con Municipios, Gobierno Estatal y Gobierno Federal.

De conformidad con los parámetros de vida útil los Edificios tienen 30 años de vida útil y una aplicación del 3.3% de depreciación anual.

La variación obedece básicamente a las Entrega-Recepción de Obras de IIFEQ en los programas Fondo de Aportaciones Múltiples 2016 (FAM), Convenio FCIIEMS 2016, INIFED Programa Escuelas al Cien 2015, por un importe de \$ 20'114,935.00

Sección: BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
BIENES MUEBLES	142,626,355.21	142,070,613.79
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	109,816,068.88	108,596,655.23
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	7,646,552.81	7,522,159.26
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍA	102,169,514.07	101,074,495.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,413,987.17	20,079,394.64
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,413,987.17	20,079,394.64
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,107,272.39	6,107,272.50
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	6,107,272.39	6,107,272.50
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,289,028.77	7,287,291.42
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS	7,289,028.77	7,287,291.42
TOTAL	142,626,355.21	142,070,613.79

Los bienes muebles representan adquisiciones de cómputo, didáctico, transporte, mobiliario y equipo de oficina, maquinaria y equipo, necesarios para las diversas funciones que realiza el Organismo; los cuales se registran a costo de adquisición ó, a valor estimado en caso de que sean producto de una donación, expropiación o adjudicación.

De conformidad a los parámetros de estimación de vida útil:

Para muebles de oficina se estiman 10 años de vida útil y 10% de depreciación anual.

Para equipo de cómputo se estiman 3 años de vida útil y 33.3% de depreciación anual.

Para otro mobiliario y equipo educacional se estiman 10 años de vida útil y 10% de depreciación anual.

Para automóviles y equipo terrestre se estiman 5 años de vida útil y 20% de depreciación anual.

Para maquinaria y equipo industrial se estiman 10 años de vida útil y 10% de depreciación anual.

Los bienes muebles se encuentran en uso y en buen estado. Para efectos de esta depreciación se consideran únicamente los bienes que cumplen con la definición de activo y que fueron adquiridos a partir del 1o. de enero del 2013, con un costo unitario de adquisición igual o mayor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal. El método de depreciación es en línea recta.

La variación obedece básicamente a la reclasificación de Centros de Gasto en Bienes Muebles, para reflejar las cifras que se tienen en Control de Inventarios con las cifras Contables, lo anterior, derivado de la Auditoría OIC/COBAQ/06-17 de fecha 9 junio 2017 y a las Donaciones de Equipamiento de Laboratorio Multidisciplinario por parte de IIFEQ.

Sección: ACTIVOS INTANGIBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
ACTIVOS INTANGIBLES	779,932.96	779,932.96
SOFTWARE	422,717.92	422,717.92
SOTWARE	422,717.92	422,717.92
LICENCIAS	357,215.04	357,215.04
LICENCIAS	357,215.04	357,215.04
TOTAL	779,932.96	779,932.96

Adquisición de Software Lansweeper premium-unlimited clientes para Dirección Administrativa, Departamento de Informática con vigencia de 3 años PC-296 CH-5690 fecha de



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

adquisición octubre de 2014 vigencia octubre de 2017 por un importe de \$86,768.00

Adquisición de Software Firewall modelo FortiGate Hardware plus incluye licencia por 3 años para el Departamento de Informática por un importe de \$335,949.92 CH-6981 vigencia de 17 de julio de 2015 a 17 de julio de 2018.

En febrero de 2015 se adquiere licenciamiento Antivirus Kaspersky vigencia 3 años vence el 13 de febrero de 2018 por un monto de \$357,215.04 CH-6552

Sección: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(59,526,763.29)	(47,405,262.72)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(8,226,946.51)	(5,638,598.32)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(8,226,946.51)	(5,638,598.32)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(50,665,229.68)	(41,327,057.57)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(46,563,069.82)	(38,348,278.98)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO	(1,473,096.06)	(1,028,216.33)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO	(1,657,216.81)	(1,293,526.08)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	(971,846.99)	(657,036.18)
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	(634,587.10)	(439,606.83)
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	(326,985.28)	(221,308.75)
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIAS	(307,601.82)	(218,298.08)
TOTAL	(59,526,763.29)	(47,405,262.72)

Corresponde a la depreciación y amortización de los bienes adquiridos en 2013 en adelante de conformidad a las reglas particulares emitidas por el Conac Estatal.

Sección: ACTIVOS DIFERIDOS

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	89,780.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	89,780.00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	89,780.00
TOTAL	89,780.00	89,780.00

Corresponde a los depósitos que se dejan en garantía con motivo del arrendamiento de las oficinas centrales y de la bodega.

Sección: CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,122,866.22	54,085,163.97
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,849,964.87	16,644,209.03
REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARACTER	8,849,964.87	16,644,209.03
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	505,841.59	6,349,278.72
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIONES	505,841.59	6,349,278.72
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	17,767,059.76	31,091,676.22
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,251.24	46,424.65
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	10,200,072.31	9,698,628.48
IMPUESTO SOBRE NÓMINA Y OTROS QUE DEVENGAR	7,551,736.21	21,346,623.09
TOTAL	27,122,866.22	54,085,163.97

La variación obedece básicamente al pago de los impuestos y finiquitos provisionados en 2016.

El saldo de las cuentas por pagar al 30 de septiembre se integra como sigue:

a) Servicios personales por pagar:

Finiquitos por un monto de \$ 14,095.20 Fondo Federal (F-2) 2014, con una antigüedad mayor a 365 días.
Finiquitos por un monto de \$ 173,477.50 Fondo Federal (F-2) 2015, con una antigüedad mayor a 365 días.
Finiquitos por un monto de \$ 1'102,130.48 Fondo Estatal (F-3) 2015, con una antigüedad mayor a 365 días.
Finiquitos por indemnización \$ 6'859,267.05 Fondo Estatal F-3 2016, con una antigüedad mayor a 90 días.
Estímulos por años de servicio \$ 156,708.38 Fondo Estatal F-3 2016, con una antigüedad mayor a 90 días.
Actuación y productividad \$ 4,906.00 Fondo Estatal F-2 2016, con una antigüedad mayor a 90 días.
Eficiencia en el trabajo \$ 120,782.20 Fondo Estatal F-3 2016, con una antigüedad mayor a 90 días.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Pensiones Alimenticias \$ 135,166.83 Fondo Estatal F-3 2017, con una antigüedad menor a 90 días

Días económicos no disfrutados \$ 95,814.64 de Fondo Estatal (F-3) de 2015, con una antigüedad mayor a 365 días
Días económicos no disfrutados \$ 187,613.72 de Fondo Federal (F-1) de 2016, con una antigüedad mayor a 90 días

b) Proveedores por un monto de \$ 79,804.95 Fondo Propio (F-1) 2016, con una antigüedad menor a 90 días.
Proveedores por un monto de \$ 30,160.00 Fondo Federal (F-2) 2016, con una antigüedad menor a 90 días.
Proveedores por un monto de \$ 395,876.64 Fondo Propio (F-1) 2017, con una antigüedad menor a 90 días.

c) Retenciones y contribuciones por pagar por un monto de \$ 15,251.24 Fondo Propio (F-1) 2017, con una antigüedad menor a 90 días.

d) Retenciones del sistema de seguridad social:
Aportación trabajadores IMSS por un monto de \$ 1,227,181.14 Fondo Estatal (F-3) 2017
Aportación patronal IMSS por un monto de \$ 3'228,095.42 Fondo Estatal (F-3) 2017
Aportación patronal IMSS por un monto de \$ 3'228,095.41 Fondo Federal (F-2) 2017
Aportación patronal AFORE por un monto de \$ 2'516,700.34 Fondo Estatal (F-3) 2017
Con una antigüedad menor a 90 días.

e) Impuestos sobre nómina y otros que devengar:
Impuestos sobre sueldos por un monto de \$ 6'669,435.21 Fondo Estatal (F-3) 2017
2% sobre nómina por un monto de \$ 882,301.00 Fondo Propio (F-1) de 2017
Con una antigüedad menor a 90 días.

Sección: FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADIMINIS	607,194.70	598,848.70
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	607,194.70	598,848.70
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	607,194.70	598,848.70
TOTAL	607,194.70	598,848.70

Corresponde al depósito de los concesionarios de cafetería y fotocopiado de planteles, depositados en cuenta de Depósitos en Garantía de Terceros.
La vigencia de estos es a un año y el pago está función a lo señalado en el convenio.

Sección: PROVISIONES A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
PROVISIONES A CORTO PLAZO	14,227,424.81	11,923,333.65
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	14,227,424.81	11,923,333.65
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	14,227,424.81	11,923,333.65
TOTAL	14,227,424.81	11,923,333.65

La variación corresponde básicamente al incremento en el Fondo de Vivienda.

Las Provisiones a Corto Plazo se integran de la Prima para Contingencia y del Fondo de Vivienda.

De conformidad al acuerdo de Junta Directiva de fecha 26 de mayo del 2014 según acuerdo JD/04/01/2014 quedando como sigue:

La Prima para Contingencias por un monto de \$ 3'443,077.58 de Fondo propio (F-01), con una antigüedad mayor a 365 días y el objeto de su creación es para el pago de compromisos en caso de no contar con recursos monetarios y Fondo de Vivienda, que se provisiona de manera quincenal, por un monto de \$ 10'784,347.23 Fondo Estatal (F-3), cuya antigüedad es mayor a 365 días, cuyo objeto es hacer frente a los derechos que tienen los trabajadores a vivienda. El Colegio tiene en inversiones para Fondo de Contingencia un monto de \$ 3'443,079.31 y para el Fondo de Vivienda un monto de \$21,000.82, debido a que se dispuso de éstos recursos para cubrir la nómina de la 2a. quincena de noviembre 2016, de acuerdo a la Dirección de Planeación del Cobag.

Sección: OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,393,797.18	128,535.16
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	7,393,797.18	128,535.16
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	7,393,797.18	128,535.16
TOTAL	7,393,797.18	128,535.16

La variación obede básicamente al convenio de colaboración en materia educativa denominado Examen Unico.

Otros pasivos a corto plazo al 30 de septiembre de 2017, se integran como sigue:

Reembolsos de Gastos por un importe de \$ 5,751.15 Fondo Federal F-2 2017, con una antigüedad menor a 90 días.
Reembolsos de Gastos por un importe de \$ 141.00 Fondo Propio F-1 2017, con una antigüedad menor a 90 días.
Depositos por identificar por concepto del Proceso de Inscripciones 2017-B por un importe de \$ 59,151.00 Fondo Propio F-1 2017, con una antigüedad menor a 90 días.
Devolución de sobres de nómina por un monto de \$ 28,128.05 Fondo Propio (F-1), con una antigüedad menor a 90 días.
Exámenes por aplicar Prepa Abierta por un importe de \$ 264,966.87 Fondo Propio (F-1), con una antigüedad menor a 90 días.
Depósitos de Examen Unico Sub1 por un importe de \$5'347,905.04 con una antigüedad menor a 90 días.
Depósitos de Examen Unico Sub2 por un importe de \$ 854,400.00 con una antigüedad menor a 90 días.
Depósitos de Examen Unico Sub3 por un importe de \$ 841,650.00 con una antigüedad menor a 90 días.

Saldo por devolver a la Federación de Fondo Federal (F-2) es por un monto de \$47,960.17 que se integra como sigue:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Cancelación PC-201412-00306 servicio de alimentos por un monto de \$4,500.00 más intereses por \$244.10, PC-201412-00302 servicio de fumigación por un importe de \$2,949.69 más intereses \$160.01, finiquito nómina: Q1- F52- 2014 Castillo Olivares Ilse por \$2,436.66 más intereses de \$132.18, finiquito cancelado Q1-F49-2014 Ochoa González Marcos Jesús por \$1,593.83 más intereses \$90.22, intereses generados en la cuenta bancaria del fondo federal 2015, registrados en la cuenta de productos financieros del fondo federal con fondo 01 debiendo ser fondo 02 por \$11,007.50, en diciembre 2015 se efectúan devoluciones de fondo federal correspondiente a capital, quedando pendientes los intereses por \$24,845.98. Estos importes tienen una antigüedad mayor a 365 días.

Reporte: Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Sección: PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
PATRIMONIO	123,238,881.49	131,664,592.92
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	61,291,558.23	61,291,558.23
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA PROPIO	61,291,558.23	61,291,558.23
BIENES MUEBLES PROPIO	61,947,323.26	76,980,603.18
BIENES MUEBLES PROPIO	61,947,323.26	76,980,603.18
PATRIMONIO GENERADO	0.00	(15,033,279.92)
PATRIMONIO DONADO	0.00	8,425,711.43
TOTAL	123,238,881.49	131,664,592.92

Sección: DONACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
DONACIONES DE CAPITAL	368,178,098.11	339,174,636.08
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA DONADO	345,605,556.69	317,064,910.75
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA DONADO	345,605,556.69	317,064,910.75
BIENES MUEBLES DONADOS	22,572,541.42	22,109,725.33
BIENES MUEBLES DONADOS	22,572,541.42	22,109,725.33
TOTAL	368,178,098.11	339,174,636.08

Ver sección de Bienes Inmuebles y Bienes Muebles.

Sección: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,593.80	23,930,752.21
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,593.80	23,930,752.21
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,593.80	23,930,752.21
TOTAL	18,075,593.80	23,930,752.21

Sección: RESULTADO DEL EJERCICIO

Sección: REEVALÚO DE BIENES INMUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
REVALUOS	184,679,930.75	184,679,930.75
REVALUO DE BIENES INMUEBLES	184,679,930.75	184,679,930.75
REVALUO DE BIENES DE BIENES INMUEBLES	184,679,930.75	184,679,930.75
TOTAL	184,679,930.75	184,679,930.75

Con fundamento en el Art. 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se procedió a registrar a valor catastral parte del inventario de los terrenos y edificios de conformidad a las cédulas de notificación proporcionadas por la Dirección de Catastro de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Querétaro.

Reporte: Estado de Actividades

Sección: PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
--------	----------------	----------------

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,817,312.34	6,926,343.23
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTE	4,817,312.34	6,926,343.23
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 790464	372,864.65	294,044.47
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 790455	1,307.91	4,654.20
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 40937	147,993.03	106,364.74
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 264660291	21,071.88	11,803.01
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE ESTATAL 0420487061	38,516.74	314,099.31
PROD. FINANC. BANORTE CTA. 0460139768 SUBSIDIO ESTA	250,648.34	0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS SANTANDER 664846	0.37	0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS BANCOMER 044082822	0.40	4.96
PRODUC.FIN BBVA BANCOMER 10314347	312,916.38	283,694.84
PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 0103470709 SUBSIDIO FE	824,335.74	495,214.93
PRODUCTOS FINANCIEROS BBVA BANCOMER 0103517063	0.74	3.82
PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 0109529179 SUBSIDIO FE	474,688.07	0.00
INGRESOS VARIOS	715,899.57	2,950,610.68
CONCESION DE CAFETERIAS	1,152,936.07	1,629,626.76
CONCESION DE COPIADORA	504,132.45	682,422.17
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 48107	0.00	314.50
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 40955	0.00	22,154.83
PROD. FINANC. BANORTE 0427843611 PAAGES 2016	0.00	17,209.23
PROD. FINANC. BANORTE CTA. 0437942504 FONDO VIVIENC	0.00	51,989.70
PROD. FINANC. BANORTE CTA. 0443943351 RAMO 23/2016	0.00	59,627.36
PRODUC.FINC. BBVA BANCOMER 103143635	0.00	2,503.72
TOTAL	4,817,312.34	6,926,343.23

Sección: INGRESOS DE GESTIÓN

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	94,239,958.91	95,885,161.45
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES	94,239,958.91	95,885,161.45
CUOTA DE RECUPERACION POR INSCRIPCIONES	16,507,718.00	17,221,107.00
CUOTA DE RECUPERACION POR REINSCRIPCIONES	61,055,896.00	54,538,147.00
EXAMENES DE REGULARIZACIÓN	2,929,491.67	4,526,092.00
CREDENCIALES	348,370.00	334,686.00
CERTIFICADOS	3,414,928.00	3,580,634.00
DIPLOMAS	628.00	596.00
CONSTANCIAS	1,004,748.36	1,132,746.00
LABORATORIO DE INFORMÁTICA	14,335,869.00	12,830,321.00
EXAMEN DE ADMISIÓN	1,019,550.00	7,095,768.00
CERTIFICADOS PARCIALES	270,101.00	254,904.00
EXÁMENES A TÍTULO DE SUFICIENCIA	820,718.22	1,359,895.00
IMPRESIONES	13,574.00	30,326.50
EXÁMEN BACHILLERATO ABIERTO	959,460.00	1,258,145.00
ASESORIAS PREPA ABIERTA	663,520.00	355,528.00
AJUSTE A FAVOR	2,622.00	1,899.00
HISTORIALES	7,520.00	5,472.00
REACTIVACIONES	40,052.00	63,756.00
EQUIVALENCIA EN ESTUDIOS	144,245.78	154,047.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

DUPLICADO DE EQUIVALENCIA DE ESTUDIOS	1,887.30	543.00
DUPLICADO DE CERTIFICADO DE TERMINACION	55,577.27	0.00
DUPLICADO DE CERTIFICADO PARCIAL	2,453.49	0.00
DESCUENTO AL 50% DESEMPEÑO ACADÉMICO	4,136,666.00	3,651,190.50
DESCUENTO AL 100% DESEMPEÑO ACADÉMICO	2,445,970.00	2,256,163.00
BECA APOYO SOCIAL 10%	747.05	595.60
BECA APOYO SOCIAL 20%	1,806.90	2,073.40
BECA APOYO SOCIAL 25%	1,722.63	661.75
BECA APOYO SOCIAL 30%	12,472.50	8,768.55
BECA APOYO SOCIAL 40%	48,245.90	37,963.40
BECA APOYO SOCIAL 50%	258,302.00	267,043.75
BECA APOYO SOCIAL 60%	113,257.50	106,482.30
BECA APOYO SOCIAL 70%	169,828.75	182,873.95
BECA APOYO SOCIAL 75%	84,638.25	139,266.35
BECA APOYO SOCIAL 80%	279,367.20	331,696.00
BECA APOYO SOCIAL 90%	297,094.50	231,642.00
BECA APOYO SOCIAL 100%	1,508,850.00	1,640,347.50
VIARIOS	0.00	(2,683.00)
TOTAL	94,239,958.91	95,885,161.45

Sección: PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Sección: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS	481,523,625.21	726,920,204.53
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A SECTOR	248,000,000.00	387,913,673.00
SUBSIDIO ESTATAL	248,000,000.00	387,913,673.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	233,523,625.21	339,006,531.53
SUB. FED. RECIBIDO A TRAVES EDO.	233,523,625.21	317,332,175.53
SUBSIDIO FEDERAL PAAGES REC. ATRAVES DEL EDO.	0.00	1,674,356.00
SUBSIDIO FEDERAL RAMO 23 REC. ATRAVES DEL EDO.	0.00	20,000,000.00
TOTAL	481,523,625.21	726,920,204.53

Sección: GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
SERVICIOS PERSONALES	447,520,516.81	694,928,479.74
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	224,564,190.53	289,104,356.83
PERSONAL PERMANENTE	215,751,863.66	276,983,177.84
COMPLEMENTO DE SUELDOS	8,751,993.22	11,721,843.34
REINTEGROS DE INCAPACIDADES	60,333.65	399,335.65
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	17,669,729.64	93,050,189.77
PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	12,864,142.36	25,109,893.65
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	4,805,587.28	67,940,296.12
SEGURIDAD SOCIAL	60,682,180.73	74,607,680.14
APORTACIÓN PATRONAL IMSS	34,173,957.40	40,515,607.46
APORTACIÓN PATRONAL AFOS	23,698,139.31	31,458,689.97
SEGURO DE VIDA DE EMPLEADOS	2,810,084.02	2,633,382.71
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	117,930,477.94	184,674,679.53



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

INDEMNIZACIONES	2,487,827.95	14,229,361.10
DESPENSA	13,370,982.00	13,949,078.22
MATERIAL DIDÁCTICO	3,625,067.90	4,945,742.65
SUBSIDIO ISPT	23,219,475.97	32,122,350.48
PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIO	50,341,700.54	61,600,902.56
GUARDERIA	2,036,538.00	2,656,290.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	20,245.65	287,235.37
AYUDAADQUISICIÓN DE LIBROS DE MAESTROS	645,000.00	579,750.00
DESPENSA ESPECIAL	8,264,293.94	7,829,453.54
APOYO ANUAL	4,088,500.00	3,840,900.00
CAJA DE AHORRO	26,100.00	2,010,600.00
PREVISIÓN SOCIAL	578,500.00	569,000.00
SUBSIDIO IMPUESTO PREDIAL	453,050.84	416,211.59
AYUDA PRÓTESIS DENTAL	732,624.14	1,180,552.00
AYUDAADQUISICIÓN DE LENTES	1,971,645.86	3,086,801.79
APOYO POR NACIMIENTO (CANASTILLA)	80,000.00	80,000.00
PAGA DE DEFUNCIÓN	151,560.85	189,779.71
SUBSIDIO I.S.R. AGUINALDO	528,786.38	1,737,801.08
APOYO SUPERACIÓN ACADÉMICA	1,297,289.65	2,590,919.47
AYUDA DE TRANSPORTE	403,740.00	517,035.00
AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	270,000.00	245,500.00
I.S.R. SUBSIDIADO POR EL PATRÓN	976,927.66	16,524,119.22
SERVICIO MEDICO PARA JUBILADOS	56,529.45	66,428.07
FONDO DE VIVIENDA	2,304,091.16	2,926,784.41
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	26,673,937.97	53,491,573.47
COMPENSACIÓN POR ACTUACIÓN PRODUCTIVA DOCENTE	3,145,974.60	4,196,818.94
ANTIGÜEDAD 15 AÑOS SERVICIO	1,245,571.01	569,303.04
ANTIGÜEDAD 20 AÑOS SERVICIO	1,516,282.86	2,697,547.84
ANTIGÜEDAD 25 AÑOS SERVICIO	1,839,552.33	1,840,258.54
ESTÍMULOS DE PUNTUALIDAD	6,086,335.15	7,714,417.63
ESTÍMULO DE ASISTENCIA	6,581,851.30	8,562,599.28
EFICIENCIA EN EL TRABAJO	3,937,967.20	5,237,606.11
ESTÍMULO POR 10 AÑOS DE SERVICIO	157,208.36	819,443.72
ESTIMULO DE ASISTENCIAANUAL	85,246.22	73,246.32
PROM. INCENTIVO FT/K1	1,099,684.66	1,290,250.67
PROM. HSM/FT	74,523.84	26,427.60
PROYECTO PREPA SI	116,669.00	119,011.62
APOYO PARA LICENCIATURA	26,842.75	32,197.25
APOYO PARA MAESTRIA	189,771.94	286,603.97
APOYO PARA DOCTORADO	157,188.60	245,821.40
APOYO PARA TITULACIÓN	413,268.15	1,366,493.30
DÍAS DE DESCANSO OBLIGATORIOS	0.00	2,154,311.51
AJUSTE A CALENDARIO	0.00	3,559,962.58
DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	0.00	4,577,503.23
MEJOR TRABAJADOR	0.00	118,250.00
APOYO EXANI	0.00	71,100.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

APOYO ADQUISICIÓN DE APARATOS	0.00	3,779.99
PAGO DE INTERESES POR LAUDO	0.00	7,175.96
ANTIGÜEDAD 30 AÑOS SERVICIO	0.00	123,921.04
BECA ESTÍMULO DESEMPEÑO ACADÉMICO	0.00	18,287,755.20
APOYO PARA ELABORACIÓN DE TESIS	0.00	1,850.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,995,398.01	7,122,591.27
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN EMISIÓN DE DOCUMENTOS	1,125,215.88	2,209,256.35
MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	65,444.71	358,770.93
SUMINISTROS DE COMPUTO	197,823.04	480,794.80
SUSCRIPCIONES	9,259.03	7,778.00
MATERIAL DE LIMPIEZA	202,093.37	377,861.51
MATERIAL DIDÁCTICO	440,172.89	342,068.22
EQUIPAMIENTO EDUCACIONAL PROPIO NO CAPITALIZABLE	20,880.00	110,617.27
REPARACION DE LIBROS EN BIBLIOTECA	189,542.84	0.00
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	304,295.32	273,510.13
ALIMENTOS LOCALES	15,637.99	43,850.82
CAFETERÍA	268,023.30	213,342.23
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	20,634.03	16,317.08
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,642,522.87	2,254,003.11
PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	18,282.36	216,645.73
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	976.50	88,377.32
CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1,088.00	1,342.38
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1,174.40	3,132.00
VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	22,706.16	28,920.64
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	673,236.28	740,547.67
ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	71,055.52	255,214.42
MATERIAL COMPLEMENTARIO	44,388.40	22,719.68
OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	809,615.25	897,103.27
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	62,114.26	317,735.99
PLAGUICIDAS ABONOS Y FERTILIZANTES	1,626.77	1,373.62
PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	60,487.49	1,415.05
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	798,810.85	792,358.17
COMBUSTIBLES	797,189.00	790,299.17
LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,621.85	2,059.00
VESTUARIOS BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	632,042.73	719,587.39
VESTUARIOS, UNIFORMES Y BLANCOS	428,896.85	234,222.79
PRENDAS DE PROTECCIÓN	203,145.88	133,690.88
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	430,396.10	556,140.13
HERRAMIENTAS MENORES	78,718.11	173,424.14
REFAC. MAQUINARIA Y EQUIPO NO CAPITALIZABLE PROPIO	5,956.60	7,441.65
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EDIFICIOS	198,548.22	309,203.43
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPO DE TRANSPORTE	89.99	16,274.80
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO	147,083.18	49,796.11
EQUIPOS MENORES DE OFICINA PROPIO	0.00	178,198.56
EQUIPO DE COMPUTO NO CAPITALIZABLE PROPIO	0.00	5,884.05
LIBROS Y BIBLIOGRAFÍA	0.00	347,283.01



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	0.00	314,947.32
ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	346,018.72
ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	0.00	5,655.00
SERVICIOS GENERALES	47,163,902.46	61,209,813.97
SERVICIOS BÁSICOS	11,018,873.57	12,889,815.15
SERVICIO ENERGÍA ELÉCTRICA	5,173,229.00	5,861,724.00
GAS L.P.	5,881.44	8,289.36
SERVICIO DE AGUA POTABLE	2,483,966.11	3,115,492.16
SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	487,332.74	715,341.42
TELÉFONO CELULAR	160,833.67	247,141.91
INTERNET	2,701,339.42	2,918,670.72
SERVICIO POSTAL	6,291.19	3,183.54
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	2,080,290.93	3,076,794.77
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,557,738.90	1,795,669.68
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO EQUIPO Y SERVICIO	522,552.03	1,281,125.09
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	8,187,362.04	14,957,699.98
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y REL/	75,120.20	717,274.40
SERV. CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNIC	239,484.32	408,430.20
SERVICIO DE DISEÑO ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIV	156,600.00	0.00
APLICACIONES EXAMENES PREPA ABIERTA	484,251.00	0.00
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	261,192.00	1,119,180.14
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	665,282.94	1,237,546.34
SERVICIOS DE VIGILANCIA	6,305,431.58	10,068,617.61
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	1,361,516.53	1,603,447.31
SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	497,571.42	549,786.41
SEGURO DE BIENES INMUEBLES	629,090.74	498,567.50
SEGURO DE VEHÍCULOS	208,341.19	180,844.13
SEGURO DE VIDA DE TERCEROS	26,513.18	13,799.78
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACIÓN Y MANTENIMIENT	9,952,940.52	10,172,462.15
MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	8,985,583.46	8,426,392.74
MANTENIMIENTO MENORES DE INSTALACIONES	29,914.03	64,321.19
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA	42,427.53	104,902.55
MANTENIMIENTO EQUIPO DIDÁCTICO	23,399.52	153,062.44
MANTENIMIENTO EQUIPO DE CÓMPUTO	78,310.44	55,741.48
REPARACIÓN Y MTT. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	316,820.94	468,808.42
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	393,755.88	670,687.79
LAVANDERÍA LIMPIEZA	27,150.52	26,675.38
SERVICIO DE FUMIGACIÓN Y JARDINERÍA	55,578.20	95,405.36
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	29,248.67	26,504.60
PUBLICACIONES OFICIALES	29,248.67	26,504.60
SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,292,914.10	2,525,976.59
AVIÓN	47,071.00	12,213.44
PASAJES VIÁTICO	82,851.29	177,445.91
GASOLINA LOCAL	6,446.36	3,985.02
PASAJES LOCAL	92,976.89	99,295.62
GASOLINA VIÁTICO	1,305,591.53	1,523,387.44



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

HOSPEDAJES	415,270.57	395,588.36
ALIMENTOS VIÁTICOS	317,899.46	286,757.37
CASSETAS	21,654.00	24,814.00
GASTOS MENORES VARIOS	3,153.00	2,489.43
SERVICIOS OFICIALES	2,394,894.75	2,334,189.55
ALIMENTOS POR EVENTOS	363,755.09	423,010.99
PASAJES ESPECIALES POR EVENTOS	275,040.04	249,680.00
HOSPEDAJES POR EVENTOS	56,150.00	85,909.99
ARRENDAMIENTOS POR CEREMONIAS	58,928.00	43,644.00
ARREGLOS Y ORGANIZACIÓN FILM. POR EVENTOS	1,161,398.17	861,492.95
PREMIOS, OBSEQUIOS, PRESENTES POR EVENTOS	478,077.99	670,451.62
GASOLINA POR EVENTOS	1,545.46	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	9,845,861.35	13,622,923.87
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	39,411.15	86,300.13
SOFTWARE Y LICENCIAS VIGENCIA DE 1 AÑO	2,668,226.20	2,580,882.74
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS 2%	7,138,224.00	10,955,741.00
SERVICIOS WEB ADMINISTRADOS	0.00	19,972.04
ASESORÍAS ASOCIADAS A CONVENIO	0.00	1,406,651.29
TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	0.00	345,412.36
FIANZAS DE FIDELIDAD	0.00	11,931.69
FLETES Y MANIOBRAS	0.00	3,105.44
DESASOLVE DE FOSA SÉPTICA	0.00	106,464.80
TOTAL	499,679,817.28	763,260,884.98

Sección: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
AYUDAS SOCIALES	8,826,848.00	0.00
BECAS	8,826,848.00	0.00
BECAS DE EMPLEADOS DE GOBIERNO DEL ESTADO	8,826,848.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	33,747,654.63	47,649,864.58
PENSIONES	15,229,392.19	19,531,006.84
PENSIONES	15,229,392.19	19,531,006.84
JUBILACIONES	18,518,262.44	28,118,857.74
JUBILACIONES	18,518,262.44	28,118,857.74
TOTAL	42,574,502.63	47,649,864.58

Sección: OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLES	12,121,500.57	22,771,707.06
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	2,588,348.19	5,638,598.32
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	2,588,348.19	5,638,598.32
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	9,338,172.11	16,865,558.33
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	8,214,790.84	15,513,660.38
DEPRECIACION DE MOBILIACION Y EQUIPO EDUCACIONAL	444,879.73	469,149.51
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	363,690.73	484,921.00
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	314,810.81	397,827.44
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	194,980.27	267,550.41



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

AMORTIZACION DE SOFTWARE	107,496.05	148,478.73
AMORTIZACION DE LICENCIAS	87,484.22	119,071.68
TOTAL	12,121,500.57	22,771,707.06

Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,246,352.53	29,652,937.09
EFECTIVO	160,000.00	160,000.00
FONDOS FIJOS DE CAJA	160,000.00	160,000.00
BANCOS TESORERÍA	9,497,674.70	11,271,864.24
BANCOS MONEDA NACIONAL	9,497,674.70	11,271,864.24
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	47,588,677.83	18,221,072.85
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A CORTO PLAZO	47,588,677.83	18,221,072.85
TOTAL	57,246,352.53	29,652,937.09

Sección: BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
BIENES MUEBLES	142,626,355.21	142,070,613.79
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	109,816,066.88	108,596,655.23
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	7,646,552.81	7,522,159.26
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍA	102,169,514.07	101,074,495.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,413,987.17	20,079,394.64
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	19,413,987.17	20,079,394.64
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,107,272.39	6,107,272.50
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	6,107,272.39	6,107,272.50
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,289,028.77	7,287,291.42
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS	7,289,028.77	7,287,291.42
TOTAL	142,626,355.21	142,070,613.79

Sección: BIENES INMUEBLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	608,738,652.00	588,623,717.49
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
EDIFICIO NO HABITACIONAL	493,227,883.11	473,112,948.60
EDIFICIO NO HABITACIONAL	493,227,883.11	473,112,948.60
TOTAL	608,738,652.00	588,623,717.49

Sección: CONCILIACION FLUJOS EFECTIVO NETOS Y AHORRO/DESAHORRO

Adjunto

Reporte: General Cuentas de Orden

Sección: CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
INVERSIÓN PÚBLICA	560,894,266.18	569,766,665.73



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017



Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: CONCILIACION FLUJOS EFECTIVO NETOS Y AHORRO/DESAHORRO

	2017-09	2016-12
Efectivo en Bancos –Tesorería	9,657,674.70	11,431,864.24
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	47,588,677.83	18,221,072.85
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	57,246,352.53	29,652,937.09

	2017-09	2016-12
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	26,205,075.98	-3,950,747.41
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	12,121,500.57	22,771,707.06
Depreciación, amortización	12,121,500.57	22,771,707.06
Incrementos en las provisiones		



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	531,927.00	531,927.00
INVERSIÓN PÚBLICA	560,362,339.18	569,234,738.73
FONDO DE INOVACIÓN 2008	58,786.94	58,786.94
FONDO DE APORTACIONES (FAM 2014)	3,877.50	649,580.39
FONDO APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM2015)	544,850.50	544,850.50
INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2016	13,694,468.00	13,694,468.00
PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES 2016 (F	4,386.19	3,000,000.00
CONVENIO FCIEMS 2016	3,137,160.89	12,495,000.00
INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2015	4,001,899.00	0.00
CONTROL DE INVENTARIOS POR PIEZA	74,044.00	74,044.00
CUENTA CONTROL INFONAVIT	202,166,633.39	202,166,633.39
MOBILIARIO Y EQUIPO PREPAABIERTA	255,299.72	255,299.72
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	244,902,713.74	244,902,713.74
PROVISIÓN DE PASIVOS LABORALES CONTINGENTES	13,946,315.85	13,946,315.85
REGISTRO DE PREDIOS VALOR CATASTRAL	71,364,582.00	71,364,582.00
CONTINGENCIA POR REIVINDICACION DE PREDIOS	3,630,000.00	3,630,000.00
EQUIPO DE OFICINA DONADO NO CAPITALIABLE	46,148.14	18,923.02
EQUIPO DE CÓMPUTO DONADO NO CAPITALIZABLE	3,384.00	1,914.00
EQUIPO DIDÁCTICO DONADO NO CAPITALIZABLE	292,586.58	107,981.01
MAQUINARIA Y EQUIPO DONADO NO CAPITALIZABLE	1,125.00	0.00
OTROS MATERIALES DONADOS	33.00	33.00
EQUIPO NO CAPITALIZABLE DE PROGRAMAS	1,064,754.77	1,064,754.77
OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	1,169,289.97	1,169,289.97
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA	(560,894,266.18)	(569,766,665.73)
OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	(531,927.00)	(531,927.00)
INVERSION PUBLICA ONTRATADA	(560,362,339.18)	(569,234,738.73)
FONDO DE INIVACION 2008	(58,786.94)	(58,786.94)
PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES	(3,877.50)	(649,580.39)
FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES (FAM 2015)	(544,850.50)	(544,850.50)
PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2016 INIFED	(13,694,468.00)	(13,694,468.00)
(FAM 2016) PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES MULTIF	(4,386.19)	(3,000,000.00)
FCIEMS 2016 CONVENIO	(3,137,160.89)	(12,495,000.00)
INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2015	(4,001,899.00)	0.00
CONTROL DE INVENTARIOS POR PIEZA	(74,044.00)	(74,044.00)
CUENTA CONTROL INFONAVIT	(202,166,633.39)	(202,166,633.39)
MOBILIARIO Y EQUIPO PREPAABIERTA	(255,299.72)	(255,299.72)
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	(244,902,713.74)	(244,902,713.74)
PROVISION DE PASIVOS LABORALES CONTINGENTES	(13,946,315.85)	(13,946,315.85)
REGISTRO DE PREDIOS VALOR CATASTRAL	(71,364,582.00)	(71,364,582.00)
CONTINGENNCIA POR REIVINDICACION DE PREDIOS	(3,630,000.00)	(3,630,000.00)
EQUIPO DE OFICINA DONADO NO CAPITALIABLE	(46,148.14)	(18,923.02)
EQUIPO DE COMPUTO DONADO NO CAPITALIZABLE	(3,384.00)	(1,914.00)
EQUIPO DIDACTICO DONADO NO CAPITALIZABLE	(292,586.58)	(107,981.01)
MAQUINARIA Y EQUIPO DONADO NO CAPITALIZABLE	(1,125.00)	0.00
OTROS MATERIALES DONADOS	(33.00)	(33.00)
EQUIPO NO CAPITALIZABLE DE PROGRAMAS	(1,064,754.77)	(1,064,754.77)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	(1,169,289.97)	(1,169,289.97)
PROGRAMA OBRA 2013 ESTADO - COBAQ	0.00	89,568.43
PROGRAMA OBRA 2013 ESTADO - COBAQ	0.00	(89,568.43)
TOTAL	0.00	0.00

Sección: CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Periodo 201709	Periodo 201612
Ley de Ingresos Estimada	818,185,750.00	740,715,465.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	(278,203,033.73)	(234,283.16)
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	40,333,207.37	87,601,198.47
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	(1,518,446.03)	(11,991,111.02)
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	(578,797,477.61)	(816,091,269.29)
Presupuesto de Egresos Aprobado	(818,185,750.00)	(740,715,465.00)
Presupuesto de Egresos por Ejercer	41,738,987.13	8,641,011.02
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PROBADO	(40,333,207.37)	(87,601,198.42)
Presupuesto de Egresos Comprometido	272,495,895.79	3,639,577.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	401,769.58	6,382,374.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	543,882,304.87	809,653,700.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	(0.01)
TOTAL	0.00	0.00

Reporte: General Gestión Administrativa

Sección: INTRODUCCIÓN

El COBAQ tiene por objeto impartir e impulsar la educación media superior, con carácter de terminal y propedéutica, de acuerdo con los siguientes lineamientos:

1. Propiciar la formación integral del estudiante, ampliando su educación en los campos de la cultura la ciencia y la técnica;
2. Crear en el alumnado una conciencia crítica y constructiva que le permita adoptar una actitud responsable ante la sociedad;
3. Proporcionar al alumnado los conocimientos, técnicas y lenguajes que requiera para su formación profesional;
4. Crear en el alumnado las aptitudes y habilidades que lo orienten, preparen y estimulen para el aprendizaje;
5. Proporcionar al alumnado los elementos de aprendizaje necesarios para que sea capaz de realizar un trabajo socialmente útil;
6. Promover y realizar actividades para la preservación y difusión de la cultura y el Deporte;
7. Realizar estudios e investigaciones que permitan un uso eficiente de los recursos materiales y humanos.

Las atribuciones del COBAQ están normadas por la "Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro" publicada en el periódico oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el 17 de junio de 2009.

Al 31 de diciembre 2016, el COBAQ cuenta con 61 planteles de educación media superior: 35 escolarizados, 23 Emsad y 3 extensiones, con características de Terminal y propedéutica, ubicados en 18 de los municipios que conforman al Estado de Querétaro, atendiendo a 35,398 alumnos.

Sección: PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro, siendo un organismo descentralizado del estado tiene tres fuentes de financiamiento aportaciones federales, estatales y recursos propios derivados del servicio educativo que presta.

El Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro, tiene Registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en el Regimen de las Personas Morales con Fines No Lucrativos (Título III), por lo que solo esta obligado a hacer Retenciones de ISR.

Sección: AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro (COBAQ) se constituyó como un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creada mediante la "ley que crea el Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro" publicada en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 19 de julio de 1984, siendo sus principales facultades y obligaciones contribuir a la formación integral de recursos humanos calificados facilitándoles las condiciones para acceder significativamente al conocimiento y desarrollar las habilidades y destrezas necesarias para alcanzar un mejor nivel de calidad de vida de manera responsable, eficiente y socialmente útil. Por lo que una de las funciones más importantes del COBAQ es contribuir a mejorar las condiciones de vida de los jóvenes al captarlos como estudiantes y conducirlos a la construcción de las bases de su futuro, con el fin de que se incorporen armónicamente a la vida escolar o laboral y social.

Actualmente, el Colegio se rige por la Ley Orgánica del Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro, publicada el 17 de junio de 2009, en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga". Dentro de los puntos más relevantes se encuentran los siguientes:

- Se limita la institución a dos órganos de gobierno: Junta Directiva y Director General;
- Se establece que el Director General será nombrado por el Gobernador del Estado;
- Se incrementa la duración del cargo de Director General a cuatro años, pudiendo ser reelecto por un periodo igual;
- Se incorpora el Director General a la Junta Directiva como Secretario Ejecutivo;
- Se actualiza la estructura de la Dirección General, en auxilio del ejercicio de las atribuciones de su titular: Director de Área, Coordinadores Regionales y Unidades de Apoyo Técnico, se contempla un capítulo para el Órgano Interno de Control;
- Se crean las figuras de los Consejos Consultivos
- La denominación de los Coordinadores y Subcoordinadores se cambia por la de Directores y Subdirectores de Planteles.

- Se instituyen dos reglamentaciones derivadas de la Ley Orgánica: Estatuto Académico y Reglamento Interior.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

El patrimonio del Organismo, está constituido por aportaciones y apoyos de carácter Federal, Estatal, Municipal, ingresos propios y otros que la ley estipula.

Historia

Antecedentes Nacionales

El sistema nacional del Colegio de Bachilleres es resultado de los trabajos de la Asociación Nacional de Universidades e Institutos de Enseñanza Superior (ANUIES), Asociación Civil No Gubernamental que agremia a las principales instituciones de educación superior de México. En su XIII asamblea, celebrada en Tabasco en 1971, estableció que el bachillerato debería ser formativo con funciones propedéutica y terminal a cursarse en tres años. En la XIV asamblea, efectuada en Tepic, Nayarit en 1972, definió la estructura académica en tres áreas: actividades escolares, actividades para el trabajo y actividades para escolares, así como el número de créditos.

En 1973 ante el incremento de la demanda en el nivel medio superior y debido a la necesidad de buscar modelos acordes con las condiciones socioeconómicas del país, la ANUIES recomendó a las autoridades educativas federales crear un organismo de conformidad con los lineamientos establecidos en las XIII y XIV asambleas, lo cual el Ejecutivo Federal plasmó en ese mismo año al decretar la creación del sistema de bachilleres, cuya modalidad educativa tendría por objeto central ofrecer una formación general a los egresados de secundaria, prepararlos para realizar estudios superiores y capacitarios para su incorporación a las actividades productivas.

El sistema del Colegio de Bachilleres fue concebido como un Organismo Descentralizado en cada Entidad Federativa con autonomía orgánica y administrativa. Para la creación de los diferentes colegios se efectuaron convenios entre los Gobiernos Estatales y la SEP, en los que se establecieron las bases de un financiamiento compartido entre la Federación y cada Estado. En septiembre de 1973, Chihuahua es la primera entidad federativa en instituir esta modalidad y, el mismo mes, hace lo propio el Distrito Federal.

Fue en 1981, cuando se creó la Dirección General de Educación Media Superior (DGEMS) con el objeto de estudiar el bachillerato y mejorar la orientación y calidad académica de las instituciones de este nivel educativo. En 1982 se realizó en Cocoyoc, Morelos, el Congreso Nacional de Bachillerato, en el cual se definió a este nivel escolar como una fase de la educación esencialmente formativa, que debe ser integral y propedéutica, con objetivos propios, y destinada a impartir conocimientos y desarrollar habilidades que doten al alumno de una visión universal; a partir de ello se estableció el denominado "Tronco Común" entendido como el universo básico de contenidos, conocimientos y herramientas metodológicas necesarios para alcanzar una cultura integral, complementando con asignatura optativas y de formación para el trabajo, lo cual quedó plasmado en el acuerdo secretarial número 71 de la S.E.P., del 28 de mayo de 1982. Y se complementó con el acuerdo secretarial número 77, expedido el 21 de septiembre del mismo año.

Los colegios de bachilleres dependen académicamente de la SEP y son coordinados en sus inicios por la Dirección General de Educación Media Superior, que después se transformó en la Unidad de Educación Media Superior (UEMS). Y desde 1993 cambió la denominación por Dirección General del Bachillerato (DGB), organismo que en la actualidad, coordina el bachillerato general.

En 1983 eran pocas las preparatorias públicas existentes en la ciudad de Querétaro. Estaban la Prepa Centro y la Prepa Sur, pertenecientes a la U.A.Q. estaba también el CBTIS 118; por ello, existía presión social por falta de espacios educativos así que el Gobierno del Estado comunica a la opinión pública la posibilidad de abrir una nueva opción, proyecto que se convierte en realidad en enero de 1984 cuando el Gobernador del Estado, Rafael Camacho Guzmán, confirma la llegada de Colegio de Bachilleres al Estado de Querétaro.

El 6 de julio de 1984 el Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro obtiene su registro institucional ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHyCP) y el 19 de julio la XLVII Legislatura Local emite la Ley de creación correspondiente, publicada en el periódico oficial "La Sombra de Arteaga", así como el reglamento de la propia ley expedido por el ejecutivo local.

El Ing. Agustín Chacón Estrada es nombrado primer Director General y las oficinas de la dirección se ubicaron, provisionalmente, en la calle de Madero no. 70, planta alta, col. Centro; luego se trasladaron a Juan Caballero y Osio No. 226, Col. Jardines de Querétaro, en donde eran atendidos los asuntos por conducto de dos direcciones de área: la académica y administrativa.

Sección: ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Para el mejor ejercicio de las funciones corporativas, este Colegio, contará con los Consejos Ejecutivos y Regionales, comprendidos, el primero, por el Director General, los Directores de Área y los Coordinadores Regionales, y los segundos por los Coordinadores Regionales y los Directores de Plantel, según el número de centros de estudios que en sus diversos tipos o modalidades se encuentren distribuidos territorialmente u organizados por zona o región.

El Director General, en sus funciones de Secretario Ejecutivo convocará a las sesiones ordinarias de dicho órgano de gobierno, encargándose de la correspondiente atención, seguimiento y resguardo de las actas y acuerdos.

El objeto de la institución consiste en impulsar e impartir educación media superior con carácter formativo, propedéutico e integral, para facilitar al alumno su acceso significativo al conocimiento y el dominio básico de las habilidades y destrezas propias del bachillerato, de modo que le permitan desarrollar la cultura productiva y del esfuerzo.

Sección: BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nueva normatividad gubernamental emitida

Con fecha del 5 de diciembre de 2008, se publicó la nueva Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, misma que entró en vigor a partir del día siguiente de su publicación. Esta ley abroga la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga", en fecha 27 de septiembre de 2002. En esta nueva Ley se indica que los Principios de Contabilidad publicados en la ley que se abroga quedaran en vigor, en tanto no se publique la ley a que se refiere el Art. 73 fracción XXVIII, de la Constitución Política del Estado Unidos Mexicanos. El 20 de diciembre de 2014 se publica en el Diario Oficial "La Sombra de Arteaga" la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Querétaro, en la misma fecha expide la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro.

El H. Congreso de la Unión emitió decreto en el que se expide la "Ley General de Contabilidad Gubernamental", publicada el 31 de diciembre de 2008, en el Diario Oficial de la Federación la cual entro en vigor el primero de enero de 2009. Dicha ley tiene observación obligativa 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 de la información financiera de los entes públicos con el fin de lograr su adecuada armonización. Así mismo, establece, entre otros asuntos, la creación de un Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental y tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

Al 31 de diciembre de 2016, la CONAC había emitido la siguiente normatividad gubernamental:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos
- Clasificador por Objeto del Gasto



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

- Clasificador por Rubros de Ingresos
- Plan de Cuentas
- Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos
- Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros
- Básicos del Ente Público y Características de sus Notas
- Clasificador por Objeto del Gasto (Capítulo, Concepto y Partida Genérica)
- Clasificador por Tipo de Gasto
- Clasificación Funcional del Gasto
- Adecuaciones al Clasificador por Objeto del Gasto
- Manual de Contabilidad Gubernamental
 - 1 Acuerdo
 - 2 Presentación
 - I Introducción Capítulo I
 - II Fundamentos Metodológicos
 - III Plan de Cuentas
 - IV Instructivos
 - V Modelo de Asientos
 - VI Guías
 - VII Estados Financieros
 - VIII Anexo Matriz de Conversión
- Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)
- Clasificación Funcional del Gasto (Finalidad, Función y Subfunción)
- Marco Metodológico Sobre la Forma y Términos en que deberá orientarse el desarrollo del análisis de los Componentes de las Finanzas Públicas con Relación a los Objetivos y Prioridades que, en la Materia, Establezca la Planeación del Desarrollo, para su Integración en la Cuenta Pública
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Económica de los Ingresos, de los Gastos y del Financiamiento de los Entes Públicos
- Lineamientos Mínimos relativos al Diseño e Integración del Registro en los Libros Diario, Mayor e Inventarios y Balances (Registro Electrónico)
- Lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas
- Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos
- Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio
- Clasificador por fuente de financiamiento
- Parámetro de estimación de vida útil.
- Mejoras a los documentos aprobados por el CONAC
- Lineamientos para el registro auxiliar de bienes sujeto a inventario.
- Lineamientos para el registro la construcción y diseño de indicadores de desempeño así como, una serie de normatividad para la presentación y difusión de la información financiera
- Se armoniza la estructura de la Cuenta Pública, deberán contener como mínimo lo establecido en el Art 46 de la LGCG Fracción I, II y III
- Reforman los capítulos III y VII del Manual de Contabilidad Gubernamental.
- Se emite formato para conciliación entre los ingresos/egresos presupuestarios y contables.
- Se publican los criterios para la elaboración y presentación de los formatos de la Ley de Disciplina Financiera.

Sección: POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

El Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro está obligado a preparar y presentar sus estados financieros, conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y sus artículos transitorios, así como, los Postulados Básicos:

- 1) SUSTANCIA ECONOMICA
- 2) ENTES PUBLICOS
- 3) EXISTENCIA PERMANENTE
- 4) REVELACION SUFICIENTE
- 5) IMPORTANCIA RELATIVA
- 6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA
- 7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA
- 8) DEVENGO CONTABLE
- 9) VALUACION
- 10) DUALIDAD ECONOMICA
- 11) CONSISTENCIA

Las principales políticas contables adoptadas por el organismo se resumen a continuación:

Reconocimiento de los efectos de la inflación:

Dadas las condiciones del objeto social del Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro, los estados financieros que emite están preparados sobre las bases de valor histórico original.

Inversiones en valores realizables:

Las inversiones en valores realizables se registran a su valor de mercado. Los intereses generados por inversiones son registrados hasta el momento en que los mismos son notificados por los bancos.

Inmuebles, mobiliario y equipo:

Los terrenos representan predios que forman parte del patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Querétaro, los cuales valúan a valores catastrales en caso de ser terrenos recibidos a título gratuito a través de diversas figuras jurídicas.

Las construcciones e instalaciones se registran a costo de construcción. Debido a que el COBAQ no tiene atribuciones para ejecutar obra pública, realiza convenios de colaboración para la construcción de espacios educativos con cada uno de los municipios y con el Gobierno del Estado de Querétaro, con recursos propios, municipales, estatales y federales.

Los bienes muebles representan adquisiciones de equipo de cómputo, equipo didáctico, equipo de transporte, mobiliario y equipo de oficina y maquinaria y equipo, necesario para las diversas funciones que realiza el organismo, los cuales, se registraran a costo de adquisición en caso de ser adquiridos por el COBAQ, o a su valor estimado, en el caso de que sean



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

producto de una donación, expropiación o adjudicación. En la segunda Reunión Ordinaria del Consejo Estatal se acuerda que la depreciación será por los bienes adquiridos a partir de enero de 2013. Con la finalidad de apoyar en la transición para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se emite a manera de recomendación la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", considerando un uso normal y adecuado a las características del bien. Cuando el ente público no cuente con los elementos para estimar la vida útil, de conformidad con las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, la estimación de la vida útil de un bien será una cuestión de criterio basada en la experiencia que el ente público tenga con activos similares o de la aplicación.

El organismo tiene como política acreditar a la cuenta de patrimonio el total de adiciones de terrenos, edificios y construcciones e instalaciones y bienes muebles a partir de su donación y en caso de dar de baja activos fijos estos son disminuidos de la cuenta de patrimonio, en el supuesto de aquellos bienes que fueron adquiridos antes del 2013

Anticipos para obra pública ejecutada por municipios:

El COBAQ no tiene atribuciones para ejecutar obra pública, realiza convenios de colaboración para la construcción de espacios educativos con Municipios y con el Gobierno del Estado de Querétaro y Gobierno Federal.

Al término de las obras y una vez que son registradas como construcciones, son amortizados los anticipos y el valor de las construcciones se reconocen como tal en el activo fijo.

Obligaciones laborales

Indemnizaciones

Los pagos por indemnización no sustitutivos de una jubilación, cubiertos al personal que se retira bajo ciertas circunstancias, se cargan a los resultados del periodo en que se realizan. No se realizan cálculos actuariales.

Prima de antigüedad

La prima de antigüedad consistirá en el pago de 16 días de salario por cada año de servicio. Se pagará a los trabajadores que se separen voluntariamente de su empleo, siempre que hayan cumplido 5 años de servicio por lo menos. Así mismo se pagará a los que se separen por causa justificada y a los que sean separados de su empleo, cualquiera que sea su antigüedad. A los trabajadores con 15 años de servicio o más se les pagará una prima de antigüedad de 18 días de salario por cada año de servicio.

Conforme al convenio mencionado en el párrafo anterior, los trabajadores tienen derecho a su jubilación voluntaria después de cumplir 28 años de servicio, así como también tienen derecho a pensión por vejez cuando hayan cumplido 60 años de edad y tuviesen 18 años de servicio.

Pago de cuotas al Instituto Mexicano del Seguro Social:

Los pagos relativos a cuotas obrero patronales al IMSS se efectúan a través del registro patronal del Gobierno del Estado de Querétaro.

Reporte: Conciliación Presupuesto contra Contabilidad

Sección: CONCILIACION ENTRE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Ver Documento anexo.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

(PESOS)



PODER EJECUTIVO
DEL ESTADO DE
QUERÉTARO

Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	Concepto	AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	57,246,353	29,652,937	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,122,866	54,085,164
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	14,165,638	24,679,101	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA	607,195	598,849
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0	72,141	Y/O ADMINISTRACION		
ALMACENES	5,608,916	3,672,086	PROVISIONES A CORTO PLAZO	14,227,425	11,923,334
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	77,020,906	58,076,265	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	7,393,797	128,535
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	49,361,283	66,735,881
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	608,738,652	588,623,717	TOTAL DE PASIVO	49,361,283	66,735,881
CONSTRUCCIONES EN PROCESO			HACIENDA		
BIENES MUEBLES	142,626,355	142,070,614	PÚBLICA/PATRIMONIO		
ACTIVOS INTANGIBLES	779,933	779,933	PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	-59,526,763	-47,405,263	PATRIMONIO	123,236,881	131,664,593
ACUMULADA DE BIENES			DONACIONES DE CAPITAL	368,176,098	339,174,636
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780	89,780	TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO	491,416,980	470,839,229
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	692,707,957	684,168,782	PATRIMONIO GENERADO		
TOTAL DE ACTIVO	769,728,863	742,235,046	RESULTADO DEL EJERCICIO	26,205,076	-3,950,747
			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,594	23,930,752
			REVALUOS	184,679,931	184,679,931
			TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO	228,960,601	204,659,936
			TOTAL DE HACIENDA	720,377,580	675,499,165
			PÚBLICA/PATRIMONIO		
			TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA	769,728,863	742,235,046
			PÚBLICA/PATRIMONIO		

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNANDEZ MARTINEZ
JEFE DEL DEPTO. DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERETARO"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO
INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS-LDF

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

(PESOS)



Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás Costos Asociados durante el Periodo
Otros Pasivos							
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,085,163.97	535,413,418.69	562,375,716.44	0.00	27,122,866.22	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,644,209.03	320,369,595.83	328,163,839.99	0.00	8,849,964.87	0.00	0.00
REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	16,644,209.03	320,369,595.83	328,163,839.99	0.00	8,849,964.87	0.00	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,349,278.72	51,105,756.60	56,949,193.73	0.00	505,841.59	0.00	0.00
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIONES	6,349,278.72	51,105,756.60	56,949,193.73	0.00	505,841.59	0.00	0.00
BECAS POR PAGAR A EMPLEADOS GOBIERNO DEL ESTADO	0.00	8,826,848.00	8,826,848.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BECAS A EMPLEADOS E HIJOS DE EMPLEADOS DE GOBIERNO	0.00	8,826,848.00	8,826,848.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	31,091,676.22	155,111,218.26	168,435,834.72	0.00	17,767,059.76	0.00	0.00
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	46,424.65	137,422.64	168,596.05	0.00	15,251.24	0.00	0.00
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	9,698,628.48	87,664,892.11	87,163,448.28	0.00	10,200,072.31	0.00	0.00
IMPUESTO SOBRE NÓMINA Y OTROS QUE DEVENGAR	21,346,623.09	67,308,903.51	81,103,790.39	0.00	7,551,736.21	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	598,848.70	69,006.00	60,660.00	0.00	607,194.70	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	598,848.70	69,006.00	60,660.00	0.00	607,194.70	0.00	0.00
FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	598,848.70	69,006.00	60,660.00	0.00	607,194.70	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,923,333.65	2,304,227.42	136.26	0.00	14,227,424.81	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,923,333.65	2,304,227.42	136.26	0.00	14,227,424.81	0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,923,333.65	2,304,227.42	136.26	0.00	14,227,424.81	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	128,535.16	71,890,663.20	64,625,401.18	0.00	7,393,797.18	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	128,535.16	71,890,663.20	64,625,401.18	0.00	7,393,797.18	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	128,535.16	71,890,663.20	64,625,401.18	0.00	7,393,797.18	0.00	0.00
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	66,735,881.48	609,677,315.31	627,061,913.88	0.00	49,351,282.91	0.00	0.00

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ
JEFE DEL DEPTO. DE FINANZAS Y CONTABILIDAD

C.P. ANGÉLICA AVILES ARELLANO
JEFE DE OFICINA CONTABILIDAD

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DE LOS FUNCIONARIOS QUE LOS SUSCRIBEN DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. CUENTA	SALDO S/EDO. DE CUENTA	+ CARGOS	- ABONOS	SALDO S/CONTABILIDAD
BANORTE	0602790464	20,259.92	31,412.64	43,814.28	7,858.28
BANORTE	0602790455	701,037.38	7,533.00	488,886.03	219,684.35
BANORTE	853140937	168,535.83	0.00	0.00	168,535.83
BANORTE	853140955	553,818.81	0.00	0.00	553,818.81
BANORTE	853140973	6,315.96	464.00	0.00	6,779.96
BANORTE	264660291	41,258.51	0.00	0.00	41,258.51
BANORTE	420487061	0.00	0.00	0.00	0.00
BANORTE	437942504	21,000.82	0.00	0.00	21,000.82
BANORTE	460139768	21,394.24	0.00	2,521.36	18,872.88
BANORTE	465765630	1,158,187.24	0.0	0.00	1,158,187.24
SANTADER	65500664864	41,997.70	486.14	34,863.58	7,620.26
BBVA BANCOMER	443082822	988,034.01	1,051.00	983,299.28	5,785.73
BBVA BANCOMER	443082776	23,106.00	670.00	0.00	23,776.00
BBVA BANCOMER	171136887	507,870.52	0.00	23,866.00	484,004.52
BBVA BANCOMER	103143147	21,054.87	122.49	17,586.64	3,590.72
BBVA BANCOMER	103470709	20,003.45	0.00	0.17	20,003.28
BBVA BANCOMER	109529179	20,040.15	4,879.23	3,370.00	21,549.38
BBVA BANCOMER	110313815	2,577,208.79	0.00	0.00	2,577,208.79
HSBC	4056159122	866,906.67	14,899.43	666.31	881,139.79
HSBC	4056159114	27,959.44	0.00	0.00	27,959.44
HSBC	4060031424	3,249,040.11	0.00	0.00	3,249,040.11
TOTAL BANCOS		11,035,030.42	61,517.93	1,598,873.65	9,497,674.70
INV. BANORTE	0602790464	11,714,232.83	0.00	0.00	11,714,232.83
INV. BANORTE	853140937	3,443,079.31	0.00	0.00	3,443,079.31
INV. BANORTE	0264660291	566,068.27	0.00	0.00	566,068.27
INV. BANORTE	420487061	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BANORTE	460139768	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BBVA BANCOMER	103143147	4,185,964.03	0.00	0.00	4,185,964.03
INV. BBVA BANCOMER	103470709	20,164,246.01	0.00	0.00	20,164,246.01
INV. BBVA BANCOMER	109529179	7,515,087.38	0.00	0.00	7,515,087.38
TOTAL INVERSIONES		47,588,677.83	0.00	0.00	47,588,677.83
TOTAL		58,623,708.25	61,517.93	1,598,873.65	57,086,352.53





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0602790464

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,259.92
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		20.64
29-sep-17 COMISIONES BANCARIAS	20.64	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		31,392.00
05-sep-17 COLEGIO DE BACHILLERES DE MEXICO, INSCRIPCIÓN A CERTIFICACIÓN	7,848.00	
05-sep-17 COLEGIO DE BACHILLERES DE MEXICO, INSCRIPCIÓN A CERTIFICACIÓN	23,544.00	
DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		43,814.28
29-jun-17 DEP. EFECTIVO	32.00	
29-jun-17 DEP. EFECTIVO	35.00	
03-jul-17 DEPOSITO DE CUENTA DE TERCEROS	267.20	
04-jul-17 DEP.EFECTIVO	1,095.93	
04-jul-17 DEP.EFECTIVO	2,741.28	
05-jul-17 DEP.EFECTIVO	228.32	
06-jul-17 DEP.EFECTIVO	197.88	
07-jul-17 DEPOSITO DE CUENTA DE TERCEROS	365.31	
07-jul-17 DEP EN EFECTIVO ATM BTE N40726	720.00	
07-jul-17 DEP.EFECTIVO	2,450.00	
20-jul-17 SPEI RECIBIDO DEL CLIENTE PROPIMEX S DE RL DE CV, REF: 2024803	66.70	
27-jul-17 DEPOSITO DE CUENTA DE TERCEROS	365.31	
27-jul-17 DEP.EFECTIVO	4,579.40	
28-jul-17 DEP.EFECTIVO	974.16	
31-jul-17 DEP.EFECTIVO	2,537.71	
15-ago-17 DEP.EFECTIVO	2,537.71	
22-ago-17 DEP.EFECTIVO	197.50	
30-ago-17 DEP.EFECTIVO	8,575.00	
31-ago-17 LIQ.INT.S/TASA LIQ 2017-08-31	229.70	
02-sep-17 DEP.EFECTIVO	2,537.71	
11-sep-17 EXCESO DE PAGO PROV CORPORATIVO BLEMAC	0.30	
13-sep-17 DEP.EFECTIVO	6,728.71	
14-sep-17 SPEI RECIBIDO DEL CLIENTE RENE PEREZ OLGUIN, CONCURSO DE FISICA, REF	3,373.24	
18-sep-17 DEP.EFECTIVO	2,537.71	
28-sep-17 SPEI RECIBIDO DEL CLIENTE PROPIMEX, REF. 2845446	188.35	
29-sep-17 LIQ.INT.S/TASA LIQ 2017-09-30	252.15	
CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		7,858.28

Revisó:

Vo. Bo.



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

BANORTE 0602790455

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		701,037.38
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		1,280.00
29-sep-17 COBRO DE TOKEN BEM	40.00	
29-sep-17 COBRO DE TOKEN BEM	250.00	
11-sep-17 DEV.CHQVEN. 0009468	990.00	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		6,253.00
16-jun-17 CANCELACION DE CH 9211 SERVICIO PAGADO POR EL PLANTEL 26REVERSA A LA	6,253.00	
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		74.33
29-sep-17 LIQ.INT.S/TASA LIQ 2017-09-30	74.33	
- CHEQUES EN TRÁNSITO		
21-ago-17 0000001184 - COMISIÓN ESTATAL DE AGUAS	1,051.00	
22-ago-17 0000009454 - DANIA DENISE PEREZ MARTINEZ	6,040.00	
11-sep-17 0000009501 - DEL ANGEL CAMACHO BLANCA ESTELA	1,158.00	
14-sep-17 0000009515 - FERRUZCA LUNA ERNESTO MANUEL	1,459.00	
14-sep-17 0000009516 - HERNANDEZ ALEJO ALEJANDRO	5,836.00	
21-sep-17 0000009524 - HERNANDEZ CUEVAS ARELI	8,035.00	
21-sep-17 0000009525 - GONZALEZ RUIZ ALEJANDRO	5,836.00	
27-sep-17 0000009526 - FERRUZCA LUNA ERNESTO MANUEL	1,390.00	
27-sep-17 0000009527 - HERNANDEZ ALEJO ALEJANDRO	2,617.00	
27-sep-17 0000009528 - HERNANDEZ CUEVAS ARELI	1,459.00	
27-sep-17 0000009529 - OLVERA PARRA MARIA ANGELICA	1,459.00	
27-sep-17 0000009530 - OLVERA PARRA MARIA ANGELICA	1,459.00	
27-sep-17 0000009531 - CENTRO CULTURAL ITACA S C	5,170.00	
27-sep-17 0000009532 - CENTRO DE ESTUDIOS SUPERIORES DEL BAJÍO SC	3,400.00	
27-sep-17 0000009533 - CENTRO DE ESTUDIOS SUPERIORES DEL BAJÍO SC	3,400.00	
27-sep-17 0000009534 - UNIVERSIDAD CUAHTEMOC PLANTEL AGUASCALIENTES S.C.	5,874.00	
27-sep-17 0000009535 - UNIVERSIDAD CUAHTEMOC PLANTEL AGUASCALIENTES S.C.	5,874.00	
27-sep-17 0000009536 - UNIVERSIDAD INTERNACIONAL IBEROAMERICANA	8,217.00	
27-sep-17 0000009537 - UNIVERSIDAD INTERNACIONAL IBEROAMERICANA	8,217.00	
27-sep-17 0000009538 - RODRIGUEZ ALVARADO RAMIRO	1,582.00	
27-sep-17 0000009539 - OLVERA PARRA MARIA ANGELICA	1,158.00	
28-sep-17 0000009540 - INFONACOT	374,735.15	
28-sep-17 0000009541 - MA. JESUS PAZ BERNON	12,412.00	
29-sep-17 0000009544 - SANCHEZ ONTIVEROS MA PUEBLITO	7,022.46	
29-sep-17 0000009545 - PALOMARES MUJICA NATALIA	12,619.31	
29-sep-17 0000009546 - CERVANTES RIOS ROSA MARIA	1,331.78	488,811.70
SALDO S/ LIBROS		219,684.35

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

SALDO S/ LIBROS

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 853140937

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		168,535.83
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		168,535.83

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 8536140955

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		553,818.81
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		553,818.81

Revisó:

C.P. Angélica Aviles Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vº. Bo

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 853140973

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		6,315.96
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		464.00
29-sep-17 COMISIÓN MEMBRESIA P.M	464.00	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		6,779.96

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Va. Bo

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 264660291

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		41,258.51
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS 10/04/17 CANJE NTEGUB		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		41,258.51

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0420487061

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		0.00

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0437942504

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		21,000.82
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		21,000.82

Revisó:

[Signature]
C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

[Signature]
C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo

[Signature]
Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0460139768

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		21,394.24
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS 27-sep-17 DIF PREC	2,521.36	2,521.36
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		18,872.88

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lje. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0465765630

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		1,158,187.24
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		1,158,187.24

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vr. Bo.

Lio. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SANTANDER 65-50066486-4

SALDO EN ESTADO DE CUENTA			41,997.70
+	CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		486.14
29-sep-17	COMISIONES BANCARIAS	486.14	
+	DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
-	DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		34,863.58
25-abr-17	COBRANZA REF 22374	756.00	
26-abr-17	COBRANZA REF. 01380269	1,956.00	
31-jul-17	ABONO X CBZA	23,544.00	
02-ago-17	ABONO X CBZA	7,848.00	
03-ago-17	ABONO X CBZA	756.00	
01-sep-17	INTERESES	3.58	
-	CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/ LIBROS			7,620.26

Revisó:

[Signature]
C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

[Signature]
C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

[Signature]
Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0443082822

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		988,034.01
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		1,051.00
22-ago-17	COMISION ESTATAL DE/GUIA:4018069	1,051.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		
03-abr-17	0000619221 - GERMAN CALLEJAS ANALIN YADIRA	450.79
18-may-17	0000619317 - TREJO VEGA ALMA	235.99
09-jun-17	0000619420 - CISNEROS ALBARRAN ELY CRISEL	2,488.91
04-ago-17	0000619702 - RESENDIZ MARQUEZ RICARDO	1,945.96
04-ago-17	0000619706 - CRUZ HUITRON LEON	1,680.31
15-ago-17	0000619782 - GONZALEZ RUBIO JULIETA	1,758.33
22-ago-17	0000619813 - BLANCAS CAMARGO MERYL JAZMIN	2,160.46
22-ago-17	0000619814 - LAGUNAS CHAVARRIA BIANCA ROCIO	157.34
29-ago-17	0000619842 - QUISTIAN GARCIA ARMANDO	15,745.97
29-ago-17	0000619878 - CABEZZA AGUILAR NORMA PATRICIA	2,000.00
08-sep-17	0000619907 - RUIZ SANCHEZ NICOLAS	48,570.20
08-sep-17	0000619908 - CRUZ LOPEZ GRISELDA	17,187.05
11-sep-17	0000619912 - DEL ANGEL CAMACHO BLANCA ESTELA	761.00
11-sep-17	0000619914 - HERNANDEZ ALEJO ALEJANDRO	713.22
13-sep-17	0000619931 - MARIN GODOY ANGELICA	1,742.80
13-sep-17	0000619934 - MONTES RUBIO NEGUIB	7,200.00
13-sep-17	0000619936 - GONZALEZ RUBIO JULIETA	1,907.85
13-sep-17	0000619939 - HERNANDEZ GUERRERO LORENA	1,980.00
14-sep-17	0000619963 - AGUILAR BECERRA JUAN JOSE	1,112.06
14-sep-17	0000619969 - CAMPOS MEDINA MARIZA	1,173.65
14-sep-17	0000619970 - MONTES RUBIO NEGUIB	3,997.60
14-sep-17	0000619979 - DIAZ LOPEZ FABIOLA	2,057.00
15-sep-17	0000619990 - MORADO GARCIA MA DEL CARMEN	1,029.60
15-sep-17	0000619992 - LINARES VEGA CIRILO	1,353.48
15-sep-17	0000619993 - IBARRA RAMOS MARIA GUADALUPE	740.13
15-sep-17	0000619994 - ARTEAGA MARTINEZ MANUEL ANTONIO	1,106.14
15-sep-17	0000619997 - GALICIA RAMIREZ ARELY	1,304.00
15-sep-17	0000620001 - RAMIREZ ARELLANO ROSA MARIA PAOLA	1,171.41
15-sep-17	0000620003 - LOZANO GOMEZ DANIEL RICARDO	1,450.90
15-sep-17	0000620004 - FIGUEROA TAPIA CATALINA	6,609.57
15-sep-17	0000620005 - GONZALEZ GUZMAN MARIA DEL CARMEN	3,374.32
15-sep-17	0000620007 - CALLES ARGUMEDO MARCO ANTONIO	61,529.10
15-sep-17	0000620008 - DAVILA ORTIZ JORGE	73,785.66
15-sep-17	0000620009 - REA JIMENEZ ANGEL	9,109.52
15-sep-17	0000620011 - FLORES LARA JOSE	6,859.82
15-sep-17	0000620012 - VERA SANTIAGO HUGO	96,568.14





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0443082822

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

Viene de la página anterior...

15-sep-17	0000620013 - ROBLES GONZALEZ MARIA ESTHER	383,018.28
19-sep-17	0000620015 - RODRIGUEZ ALVARADO RAMIRO	333,642.04
21-sep-17	0000620025 - MORALES SANABRIA MATILDE	747.50
21-sep-17	0000620026 - RODRIGUEZ ALVARADO RAMIRO	1,832.14
21-sep-17	0000620028 - TERRAZAS MEDINA MARTHA	710.00
21-sep-17	0000620029 - GONZALEZ RUBIO JULIETA	2,725.68
21-sep-17	0000620030 - HERNANDEZ CUEVAS ARELI	1,083.42
21-sep-17	0000620033 - SALINAS MARTINEZ ISRAEL	842.88
21-sep-17	0000620034 - VERDI SANCHEZ DANIEL	3,028.87
21-sep-17	0000620035 - LANDAVERDE MARTINEZ MA ANGELICA	3,879.32
21-sep-17	0000620036 - MONTES RUBIO NEGUIB	800.00
21-sep-17	0000620037 - MUÑOZ SALAS JULIAN	1,600.00
21-sep-17	0000620038 - LEMUS OLVERA ANA LAURA	2,235.00
21-sep-17	0000620039 - PONCE MAGAÑA JOSE JESUS	800.00
21-sep-17	0000620040 - GASPAS TELLEZ HUGO CESAR	3,268.00
21-sep-17	0000620041 - LEDESMA CABRERA VIRGINIA RAQUEL	1,588.60
21-sep-17	0000620042 - BASTIDA VALENCIA JOSE ROBERTO	908.40
21-sep-17	0000620043 - TORRES MANCILLA LAURA LIZBETH	2,043.10
21-sep-17	0000620044 - ANDRADE SANTAMARIA CARLOS ERNESTO	2,742.38
21-sep-17	0000620045 - DIAZ LOPEZ FABIOLA	2,527.00
21-sep-17	0000620046 - GONZALEZ TORRES VICTORIA ISABEL	2,759.01
21-sep-17	0000620047 - GONZALEZ ARREGUIN FABIOLA	1,450.00
21-sep-17	0000620048 - ESPINO TORRES SANDRA ISABEL	1,474.67
25-sep-17	0000620049 - GONZALEZ ORTIZ HILARIO	1,449.93
25-sep-17	0000620050 - GONZALEZ DE SANTIAGO MA ESTELA	11,086.10
25-sep-17	0000620051 - SALAZAR DIAZ GLORIA	7,183.81
25-sep-17	0000620052 - CHAVEZ RODRIGUEZ JUAN MANUEL	18,427.36
25-sep-17	0000620053 - MARTINEZ ANAYA MA ARACELI GENOVEVA	29,329.76
25-sep-17	0000620054 - GUZMAN CHAVEZ VICENTE	33,391.50
25-sep-17	0000620055 - LANDAVERDE ALCOCER ALFONSO	19,727.88
25-sep-17	0000620056 - MORADO GARCIA MA DEL CARMEN	21,699.70
25-sep-17	0000620057 - GOMEZ HERNANDEZ RODOLFO	865.01
25-sep-17	0000620058 - BECERRA MARTINEZ YANET	1,544.99
25-sep-17	0000620059 - GALICIA RAMIREZ ARELY	1,390.58
25-sep-17	0000620060 - LOPEZ NUÑEZ MARY CARMEN	780.05
25-sep-17	0000620061 - GONZALEZ HERNANDEZ OMAR EDUARDO	1,873.75
25-sep-17	0000620062 - GONZALEZ RUIZ ALEJANDRO	1,716.00
25-sep-17	0000620063 - LOZANO GOMEZ DANIEL RICARDO	4,553.40
25-sep-17	0000620064 - PALACIOS PEREZ PEDRO CRUZ	1,220.02
27-sep-17	0000620066 - FERRUZCA LUNA ERNESTO MANUEL	1,586.65
27-sep-17	0000620067 - VARGAS SANCHEZ LORENA	4,900.08
27-sep-17	0000620068 - TORRES CASTILLO MARIA ROSIO	844.00
		891.00

383,018.28

333,642.04

747.50

1,832.14

710.00

2,725.68

1,083.42

842.88

3,028.87

3,879.32

800.00

1,600.00

2,235.00

800.00

3,268.00

1,588.60

908.40

2,043.10

2,742.38

2,527.00

2,759.01

1,450.00

1,474.67

1,449.93

11,086.10

7,183.81

18,427.36

29,329.76

33,391.50

19,727.88

21,699.70

865.01

1,544.99

1,390.58

780.05

1,873.75

1,716.00

4,553.40

1,220.02

1,586.65

4,900.08

844.00

891.00





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0443082822

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

Viene de la página anterior...		920,167.86	
27-sep-17	0000620069 - ESPARZA GARCIA JAQUELINA	2,260.11	
27-sep-17	0000620070 - LINARES VEGA CIRILO	794.48	
27-sep-17	0000620071 - HERNANDEZ ALEJO ALEJANDRO	832.00	
27-sep-17	0000620072 - IBARRA RAMOS MARIA GUADALUPE	2,751.85	
27-sep-17	0000620073 - ARTEAGA MARTINEZ MANUEL ANTONIO	1,356.60	
27-sep-17	0000620074 - ARELLANO ARVIZU J DOLORES	1,183.23	
27-sep-17	0000620075 - BASTIDA VALENCIA JOSE ROBERTO	1,264.72	
27-sep-17	0000620076 - HURTADO CALIXTO JESSICA	875.83	
27-sep-17	0000620077 - CRUZ HERNANDEZ MANUEL	1,812.00	
27-sep-17	0000620078 - OLVERA PARRA MARIA ANGELICA	2,061.30	
27-sep-17	0000620079 - ORTIZ GONZALEZ LILIA ANEL	917.64	
27-sep-17	0000620080 - DIAZ LOPEZ FABIOLA	1,356.02	
27-sep-17	0000620081 - RAMIREZ ARELLANO ROSA MARIA PAOLA	826.39	
27-sep-17	0000620082 - BOCANEGRA VARGAS JUAN ANTONIO	2,525.10	
27-sep-17	0000620083 - VAZQUEZ VEGA DANIEL CLEOFAS	804.00	
27-sep-17	0000620084 - MARIN GODOY ANGELICA	1,810.00	
27-sep-17	0000620085 - MONTES RUBIO NEGUIB	1,390.00	
27-sep-17	0000620086 - TERRAZAS MEDINA MARTHA	805.12	
27-sep-17	0000620087 - PONCE MAGAÑA JOSE JESUS	1,793.00	
27-sep-17	0000620088 - GONZALEZ RUBIO JULIETA	2,580.44	
27-sep-17	0000620089 - MARTINEZ CASTRO SEBASTIAN	1,084.43	
27-sep-17	0000620090 - ANDRADE SANTAMARIA CARLOS ERNESTO	1,755.00	
27-sep-17	0000620091 - SALAS MONTIEL GARY EDRIS	1,061.00	
27-sep-17	0000620092 - NAVA FUENTES ANTONIO	2,487.20	
27-sep-17	0000620093 - GONZALEZ TORRES VICTORIA ISABEL	2,700.00	
27-sep-17	0000620094 - VERDI SANCHEZ DANIEL	1,516.95	
27-sep-17	0000620095 - MORALES SANABRIA MATILDE	1,690.93	
27-sep-17	0000620096 - DEL ANGEL CAMACHO BLANCA ESTELA	939.25	
27-sep-17	0000620097 - MUÑOZ SALAS JULIAN	838.91	
27-sep-17	0000620098 - BARRIENTOS JUAREZ GRETTEL NELLY	2,273.00	
27-sep-17	0000620099 - GASPAR TELLEZ HUGO CESAR	1,650.00	
27-sep-17	0000620100 - LLACA PEREZ SALVADOR	2,038.00	
27-sep-17	0000620101 - TORRES MANCILLA LAURA LIZBETH	2,896.22	
27-sep-17	0000620102 - GONZALEZ ARREGUIN FABIOLA	2,930.55	
27-sep-17	0000620103 - GONZALEZ RUIZ ALEJANDRO	2,085.32	
27-sep-17	0000620104 - HERNANDEZ GUERRERO LORENA	994.00	
27-sep-17	0000620105 - RIVAS SAAVEDRA JUAN ANTONIO	1,937.34	
29-sep-17	0000620110 - BARRON BARRON OLIVIA	2,253.49	983,299.28
SALDO SI/ LIBROS			5,785.73

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa

Av. Constituyentes No. 35 Ote.,
Col. San Francisco, Santiago de Querétaro, Qro.,
Tel. 01 (442) 291-9400

COBAQ Oficial COBAQ QUERÉTARO
www.cobaq.edu.mx

QUERÉTARO
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

BBVA BANCOMER CTA. 0171136887

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		507,870.52
+	CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS	0.00
+	DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO	0.00
-	DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS	0.00
-	CHEQUES EN TRÁNSITO	
25-jul-17	8406 MONROY MONDRAGON MARCOS	166.00
25-jul-17	8414 COLINA LUNA MA. AVECITA	873.00
24-ago-17	8528 MEDELLÍN URBINA JORGE	186.00
07-sep-17	8550 COLINA LUNA MA. AVECITA	873.00
07-sep-17	8557 MORALES OLVERA AZUCENA	258.00
07-sep-17	8558 MORALES ROMERO ISRAEL	402.00
07-sep-17	8561 MORALES OLVERA CAMILO	266.00
07-sep-17	8566 MORALES ROMERO ISRAEL	432.00
07-sep-17	8571 SOSA ESTRELLA MIRIAM	2,268.00
21-sep-17	8576 AGUILERA PINALES CONNIE ELIZABETH	332.00
21-sep-17	8577 MARQUEZ ESCANDON ADRIAN	332.00
21-sep-17	8579 OLGUIN NÚÑEZ PERLA ISABEL	332.00
21-sep-17	8580 CORONA ORTIZ PEDRO ARMANDO	332.00
21-sep-17	8581 GONZÁLEZ MUÑOZ ANA PATRICIA	550.00
21-sep-17	8584 HERNÁNDEZ SÁNCHEZ NOHEMI	332.00
21-sep-17	8585 GONZÁLEZ MUÑOZ LUZ ISELA	550.00
21-sep-17	8586 MORALES HERNÁNDEZ ISMAEL	332.00
21-sep-17	8587 BAÑUELOS GUADARRAMA SAMARA	166.00
21-sep-17	8588 HERNÁNDEZ BARRAGAN DÉBORA	166.00
21-sep-17	8590 ROJAS QUINTANA LORENA	345.00
21-sep-17	8592 MEDELLÍN URBINA JORGE	186.00
21-sep-17	8595 ALONSO CONTADOR EDGAR	398.00
21-sep-17	8596 RUIZ ALONSO ANDREA	349.00
21-sep-17	8597 SÁNCHEZ RESENDIZ CESAR JOSUE	272.00
21-sep-17	8598 COLINA LUNA MA. AVECITA	873.00
21-sep-17	8599 MARTÍNEZ SOLÍS JUAN ANTONIO	323.00
21-sep-17	8601 COVARRUBIAS RUBIO ISRAEL	275.00
21-sep-17	8603 MEDELLÍN URBINA JORGE	240.00
21-sep-17	8604 ELIAS RESENDIZ ROSA ELENA	715.00
21-sep-17	8605 MORALES OLVERA CAMILO	258.00
21-sep-17	8606 MORALES ROMERO ISRAEL	402.00
21-sep-17	8607 LÓPEZ LÓPEZ MA. ANTONIETA	398.00
21-sep-17	8608 MORALES OLVERA AZUCENA	266.00
21-sep-17	8610 LEDEZMA ESCOBEDO MÓNICA	515.00





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

**CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

BBVA BANCOMER CTA. 0171136887

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

Viene de la página anterior			14,963.00	
21-sep-17	8611	MARTÍNEZ SOLÍS JUAN ANTONIO	632.00	
21-sep-17	8612	SOLANO RESÉNDIZ FATIMA VICTORIA	530.00	
21-sep-17	8613	HERNÁNDEZ CRUZ ANA GABRIELA	456.00	
21-sep-17	8614	CERVANTES MORALES FERNANDO	422.00	
21-sep-17	8615	HERNÁNDEZ GONZÁLEZ JUAN ESTEBAN	372.00	
21-sep-17	8616	RAMÍREZ BARRERA KARINA GISELA	398.00	
21-sep-17	8618	SOSA ESTRELLA MIRIAM	2,268.00	
21-sep-17	8621	PIÑA MARTÍNEZ EDUARDO	596.00	
21-sep-17	8622	PILAR CABELLO RIOS	2,270.00	
21-sep-17	8623	YADIRA RETANA RIVERA	959.00	
				23,866.00
				484,004.52

Elaboro:

L.I. Yadira Retana Rivera
Responsable Admvo. Bachillerato Abierto

Reviso:

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo.Bo.

Lic. Iris Yumuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0103143147

SALDO EN ESTADO DE CUENTA			21,054.87
+	CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		122.49
29-sep-17	COMISIONES BANCARIAS	122.49	
+	DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
-	DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		17,586.64
01-sep-17	INTERESES MES ANTERIOR	25.91	
01-sep-17	REASIGNACION FONDOS INV.	37.60	
06-sep-17	PL-5, REF. 64863, CORTE 3 REGISTRADO EN HSBC	7,063.81	
08-sep-17	PL-5, REF. 64884, CORTE 4 REGISTRADO EN HSBC	7,360.41	
25-sep-17	PL-32, REF. 5163, CORTE 11 REGISTRADO EN HSBC	189.00	
25-sep-17	PL-32, REF. 5166, CORTE 12 REGISTRADO EN HSBC	284.00	
29-sep-17	DEPOSITOS POR RECONOCER	2,618.00	
29-sep-17	DEPOSITOS EN EXCESO	7.91	
-	CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS			3,590.72

Revisó:

[Signature]

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

SALDO S/LIBROS

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

[Signature]
Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0103470709

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,003.45
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS 01/09/17 INTERESES GANADOS	0.17	0.17
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		20,003.28

Revisó

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vg. Bp.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0109529179

SALDO EN ESTADO DE CUENTA			20,040.15
+	CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+	DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		4,879.23
28-sep-17	GONZALEZ VENEGAS JOSE M, Comp. Gasto, Sol.:2017080061	1,506.00	
28-sep-17	PEREZ OLGUIN RENE, Comp. Gasto, Sol.:2017080143	3,373.23	
-	DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		3,370.00
05-sep-17	DEPOSITO EN EFECTIVO	1,510.00	
27-sep-17	DEPOSITO EN EFECTIVO	1,860.00	
-	CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS			21,549.38

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0110313815

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		2,577,208.79
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		2,577,208.79

Reviso:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

HSBC 4056159122

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		866,906.67
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		14,899.43
12-sep-17	PL-5, REF. 64863, CORTE 3 DEPOSITADO EN BANCOMER	7,063.81
13-sep-17	PL-5, REF. 64884, CORTE 4 DEPOSITADO EN BANCOMER	7,360.41
26-sep-17	PL-32, REF. 5163, CORTE 11 DEPOSITADO EN BANCOMER	188.72
26-sep-17	PL-32, REF. 5166, CORTE 12 DEPOSITADO EN BANCOMER	283.08
29-sep-17	PL-30 CORTE 1 Y 8	3.41
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		666.31
27-jul-17	DEPOSITO EN EFECTIVO	365.31
26-sep-17	PL-3, REF. 0155730, CORTE 2	301.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		881,139.79

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 HSBC 4056159114

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		27,959.44
+	CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS	0.00
+	DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO	0.00
-	DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS	0.00
-	CHEQUES EN TRÁNSITO	0.00
SALDO S/LIBROS		27,959.44

Revisó:

[Signature]
C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

[Signature]
C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

[Signature]
Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

HSBC 4060031424

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		3,249,040.11
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		3,249,040.11

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 602790464 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		11,714,232.83
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		11,714,232.83

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yuhuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 853140937 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		3,443,079.31
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		3,443,079.31

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunden Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 264660291 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		566,068.27
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		566,068.27

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0420487061 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		0.00

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BANORTE 0460139768 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		0.00

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 103143147 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		4,185,964.03
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		4,185,964.03

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0103470709 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,164,246.01
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		20,164,246.01

Revisó:

C.P. Angélica Aviles Arellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yuhuen Alafita Zapor
Directora Administrativa





COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

04 DE OCTUBRE DE 2017

BBVA BANCOMER 0109529179 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		7,515,087.38
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
SALDO S/LIBROS		7,515,087.38

Revisó:

C.P. Angélica Avilés Apellano
Jefe de Oficina Contabilidad

C.P. Fernando Hernández Martínez
Jefe Depto. Recursos Financieros

Vo. Bo.

Lic. Iris Yúndeen Alafita Zapor
Directora Administrativa

