



# **COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Dirección General

Dirección Administrativa

Departamento de Recursos Financieros

## **Estados Financieros, Presupuestarios y de la Ley de Disciplina Financiera al 31 de diciembre 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**

**Estados  
Financieros**

**al 31 de diciembre de 2017**



**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (ACUMULADO)



	2017 - 12	2016 - 12
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>117,539,454.86</b>	<b>102,811,504.68</b>
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,952,855.92	6,926,343.23
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	0.00
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	100,586,598.94	95,885,161.45
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACION O DE PAGO	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES,</b>	<b>799,819,436.60</b>	<b>726,920,204.53</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS	799,819,436.60	726,920,204.53
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO EN PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>917,358,891.46</b>	<b>829,731,709.21</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>791,757,175.25</b>	<b>763,260,884.98</b>
SERVICIOS PERSONALES	708,208,412.90	694,928,479.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,534,050.88	7,122,591.27
SERVICIOS GENERALES	69,014,711.47	61,209,813.97
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>66,008,088.36</b>	<b>47,649,864.58</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	13,230,651.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	52,777,437.36	47,649,864.58
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO**  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (ACUMULADO)



	2017 - 12	2016 - 12
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>14,406,748.48</b>	<b>22,771,707.06</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLESCENCIA PROVISIONES	14,406,748.48	22,771,707.06
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>872,172,012.09</b>	<b>833,682,456.62</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)</b>	<b>45,186,879.37</b>	<b>(3,950,747.41)</b>

\_\_\_\_\_  
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 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"



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



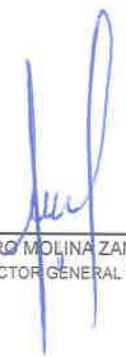
ACTIVO	2017 - 12	2016 - 12	PASIVO	2017 - 12	2016 - 12
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,281,761.61	29,652,937.09	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,839,429.86	54,085,163.97
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	46,959,777.60	24,679,100.59	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0.00	72,140.50	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	3,414,335.60	3,672,086.33	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	611,725.70	598,848.70
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,871.60	11,923,333.65
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>78,655,874.81</b>	<b>58,076,264.51</b>	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	259,909.00	128,535.16
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>40,283,936.16</b>	<b>66,735,881.48</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	612,078,577.25	588,623,717.49	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	150,433,238.38	142,070,613.79	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	3,887,804.96	779,932.96	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-61,588,743.20	-47,405,262.72	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	89,780.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>40,283,936.16</b>	<b>66,735,881.48</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>704,900,657.39</b>	<b>684,158,781.52</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>783,556,532.20</b>	<b>742,235,046.03</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			APORTACIONES	123,238,881.49	131,664,592.92
			DONACION DE CAPITAL	372,091,310.63	339,174,636.08
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			<b>PATRIMONIO GENERADO</b>		
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	45,186,879.37	-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
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚ</b>		



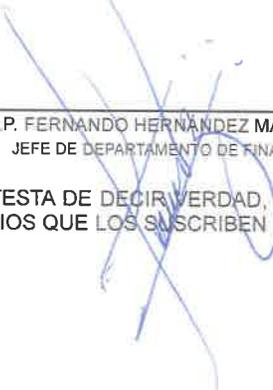
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>743,272,596.04</b>	<b>675,499,164.55</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>783,556,532.20</b>	<b>742,235,046.03</b>

  
\_\_\_\_\_  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
LIC. IRIS YUNQUE 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

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



PODERE EJECUTIVO  
ESTADO DE QUERÉTARO  
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
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO	474,959,002.82	82,783,192.10	-58,852,439.89	176,144,422.17	675,034,177.20
APORTACIONES	-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
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO					
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	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
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO					
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO FINAL DE 2016	470,839,229.00	23,930,752.21	-3,950,747.41	184,679,930.75	675,499,164.55
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DEL EJERCICIO					
APORTACIONES	-8,425,711.43	0.00	0.00	0.00	-8,425,711.43
DONACION DE CAPITAL	32,916,674.55	0.00	0.00	0.00	32,916,674.55
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DEL EJERCICIO					
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	0.00	45,186,879.37	0.00	45,186,879.37
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
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO					
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO NETO FINAL DE 2017	495,330,192.12	18,075,593.80	45,186,879.37	184,679,930.75	743,272,596.04

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. IRIS YRIBEN 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 CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



	ORIGEN 2017 - 12	APLICACIÓN 2017 - 12
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,371,175.48	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	0.00	22,280,677.01
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	72,140.50	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	257,750.73	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTE	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,701,066.71</b>	<b>22,280,677.01</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00	23,454,859.76
BIENES MUEBLES	0.00	8,362,624.59
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	3,107,872.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	14,183,480.48
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>49,108,836.83</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>1,701,066.71</b>	<b>71,389,513.84</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	26,245,734.11
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	12,877.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	350,462.05
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	131,373.84	0.00
<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>144,250.84</b>	<b>26,596,196.16</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



	ORIGEN 2017 - 12	APLICACIÓN 2017 - 12
TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>144,250.84</b>	<b>26,596,196.16</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
APORTACIONES	0.00	8,425,711.43
DONACION DE CAPITAL	32,916,674.55	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>32,916,674.55</b>	<b>8,425,711.43</b>
<b>PATRIMONIO GENERADO</b>		
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	49,137,626.78	0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	5,855,158.41
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
<b>TOTAL DE PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>49,137,626.78</b>	<b>5,855,158.41</b>
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
<b>TOTAL DE EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>82,054,301.33</b>	<b>14,280,869.84</b>

\_\_\_\_\_  
 LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
 DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
 LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

\_\_\_\_\_  
 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 FLUJOS DE EFECTIVO  
DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.



Flujos de efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
	2017-12	2016-12		2017-12	2016-12
<b>Origen</b>	<b>917,358,892</b>	<b>829,731,709</b>	<b>Origen</b>	<b>36,867,422</b>	<b>10,734,608</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	10,650,422
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	36,867,422	84,158
Derchos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	16,952,856	6,926,343	<b>Aplicación</b>	<b>49,206,227</b>	<b>19,044,097</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	23,454,860	19,044,097
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	100,586,599	95,885,161	Bienes Muebles	8,362,625	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	17,388,742	0
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	799,819,437	726,920,205	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-12,338,805</b>	<b>-8,309,489</b>
Otros Orígenes de Operación	0	0			
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>857,765,263</b>	<b>810,910,750</b>	<b>Origen</b>	<b>474,142</b>	<b>21,153,407</b>
Servicios Personales	708,208,413	694,928,480	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	14,534,051	7,122,591	Interno	0	0
Servicios Generales	69,014,711	61,209,814	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	474,142	21,153,407
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>49,100,141</b>	<b>27,694,774</b>
Ayudas Sociales	13,230,651	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y jubilaciones	52,777,437	47,649,865	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	3,672,086
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	49,100,141	24,022,688
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-48,625,999</b>	<b>-6,541,367</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	<b>Incremento/disminución neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-1,371,175</b>	<b>3,970,103</b>
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del ejercicio</b>	<b>29,652,937</b>	<b>25,682,834</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del ejercicio</b>	<b>28,281,762</b>	<b>29,652,937</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación,</b>	<b>59,593,629</b>	<b>18,820,959</b>			

\*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

Lic. Arturo Molina Zamora  
Director General

C.P. Fernando Hernández Martínez  
Jefe Departamento Recursos Financieros

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor  
Directora Administrativa

C.P. Angélica Aviles Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO



## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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

\_\_\_\_\_  
 LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
 DIRECTOR GENERAL

*Iris Yunden Alafita Zapora*  
 \_\_\_\_\_  
 LIC. IRIS YUNDEN ALAFITA ZAPORA  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

*Fernando Hernandez Martinez*  
 \_\_\_\_\_  
 C.P. FERNANDO HERNANDEZ MARTINEZ  
 JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS

*Angelica Aviles Arellano*  
 \_\_\_\_\_  
 C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO  
 JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Reporte: Estado de Situación Financiera

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,281,761.61	29,652,937.09
EFECTIVO	160,000.00	160,000.00
FONDOS FIJOS DE CAJA	160,000.00	160,000.00
BANCOS TESORERÍA	28,121,761.61	11,271,864.24
BANCOS MONEDA NACIONAL	28,121,761.61	11,271,864.24
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	0.00	18,221,072.85
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A CORTO PLAZO	0.00	18,221,072.85
<b>TOTAL</b>	<b>28,281,761.61</b>	<b>29,652,937.09</b>

Los recursos se encuentran a la vista, mismos que se destinarán para cubrir los pasivos contraídos por la Institución.

Sección: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	46,959,777.60	24,679,100.59
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	46,959,777.60	24,678,102.59
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	46,959,777.60	24,678,102.59
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	998.00
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICI	0.00	998.00
<b>TOTAL</b>	<b>46,959,777.60</b>	<b>24,679,100.59</b>

CON ANTIGUEDAD MENOR A 90 DIAS:

A) El importe de \$ 46'959,777.60, corresponde al Subsidio Federal no radicado por la Subsecretaría de Educación Media Superior de acuerdo al Apartado A del Anexo de Ejecución 2017. Mismo que está integrado dentro del Subsidio Federal recibido através del Estado.

Sección: DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Cuenta	Periodo 201712	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
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>72,140.50</b>

Sección: ALMACENES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
ALMACENES	3,414,335.60	3,672,086.33
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENT	3,414,335.60	3,672,086.33
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMEN	3,414,335.60	3,672,086.33
<b>TOTAL</b>	<b>3,414,335.60</b>	<b>3,672,086.33</b>

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 Fortanell Elizondo, los cuales se aplicarán para consumo de Planteles y Oficina Central. El método de valuación es a Costo Promedio.

Sección: BIENES INMUEBLES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION	612,078,577.25	588,823,717.49
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
TERRENOS	115,510,768.89	115,510,768.89
EDIFICIO NO HABITACIONAL	496,567,808.36	473,112,948.60
EDIFICIO NO HABITACIONAL	496,567,808.36	473,112,948.60



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

TOTAL	612,078,577.25	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 estimación de vida útil los Edificios tienen 30 años de vida útil y una aplicación del 3.3% de depreciación anual. El método de depreciación se aplica en línea recta.

La variación obedece básicamente a la Entrega-Recepción de Obra de IIFEQ en sus diversos programas y Municipios de Corregidora, Cadereyta, Tequisquiapan y Colón por un importe de \$ 23'454,859.76. Las obras entregadas son: aulas didácticas, laboratorios multidisciplinarios, taller de cómputo, arcotechos, canchas de usos múltiples y obra exterior.

Sección: BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
BIENES MUEBLES	150,433,238.38	142,070,613.79
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	117,057,719.01	108,596,655.23
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,084,137.87	7,522,159.26
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍA	108,973,581.14	101,074,495.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,050,618.21	20,079,394.64
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,050,618.21	20,079,394.64
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,970,772.39	6,107,272.50
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	5,970,772.39	6,107,272.50
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,354,128.77	7,287,291.42
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS	7,354,128.77	7,287,291.42
TOTAL	150,433,238.38	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. Los bienes muebles se encuentran en regular estado.

La variación obedece básicamente a las Donaciones de Equipamiento de Laboratorio Multidisciplinario por parte de IIFEQ, Asociación de Padres de Familia por un importe de \$ 8'499,124.59 y menos la baja de Aveo 00150043 por siniestro, por un importe de \$136,500. La adquisición es principalmente en equipo de cómputo y tecnología.

Sección: ACTIVOS INTANGIBLES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
ACTIVOS INTANGIBLES	3,887,804.96	779,932.96
SOFTWARE	3,530,589.92	422,717.92
SOTWARE	3,530,589.92	422,717.92
LICENCIAS	357,215.04	357,215.04
LICENCIAS	357,215.04	357,215.04
TOTAL	3,887,804.96	779,932.96

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

Adquisición de Software del Sistema Integral de Servicios Escolares Cobaq (Sisec) por un importe de \$ 3'190,000.00. Misma que permitirá consolidar los servicios educativos y administrativos de la Institución, se estima una amortización de 10 años de acuerdo a las tendencias tecnológicas, contados a partir de su implementación (Julio 2018).

Adquisición de Software ZKTIME licencia por 3 años, a partir de Diciembre 2017, por un importe de \$4,640.00, para Departamento de Informática

Amortización completa de Software Lansweeper premium-unlimited clientes para Dirección Administrativa, Departamento de Informática con vigencia de 3 años PC-296 CH-5690 fecha de adquisición octubre de 2014 vigencia octubre de 2017 por un importe de \$86,768.00

Sección: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
--------	----------------	----------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Table with 3 columns: Description, Periodo 201712, and Periodo 201612. Rows include Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada for various assets like Bienes Inmuebles, Bienes Muebles, Equipo, and Software.

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, Su aplicación se origina con base a los parámetros de estimación de vida útil, el método de depreciación es en línea recta.

Sección: **ACTIVOS DIFERIDOS**

Table with 3 columns: Cuenta, Periodo 201712, and Periodo 201612. Rows include Activos Diferidos, Otros Activos Diferidos, and Total.

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**

Table with 3 columns: Cuenta, Periodo 201712, and Periodo 201612. Rows include Cuentas por pagar a corto plazo, Servicios Personales por pagar a corto plazo, Remuneración por pagar al personal de carácter, Proveedores por pagar a corto plazo, Deudas por adquisición de bienes y contratación, Retenciones y contribuciones por pagar, Impuesto sobre nómina y otros que devengar, Retenciones de impuestos por pagar a corto plazo, Retenciones del sistema de seguridad social, and Total.

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

SALDOS CON ANTIGUEDAD MAYOR A 365 DIAS:

A) Servicios personales por pagar:

- Finiquitos por un monto de \$ 14,095.20 Fondo Federal F-2 2014.
Finiquitos por un monto de \$ 181,552.70 Fondo Federal F-2 2015
Finiquitos por un monto de \$ 1,094,055.28 Fondo Estatal F-3 2015
Finiquitos por indemnización \$ 6,859,274.03 Fondo Estatal F-3 2016,
Estímulos por años de servicio \$ 156,708.38 Fondo Estatal F-3 2016,
Actuación y productividad \$ 4,906.00 Fondo Estatal F-2 2016,
Eficiencia en el trabajo \$ 120,782.20 Fondo Estatal F-3 2016,

Días económicos no disfrutados \$ 95,814.64 de Fondo Estatal F-3 de 2015,
Días económicos no disfrutados \$ 187,613.72 de Fondo Federal F-2 de 2016

SALDOS CON ANTIGUEDAD MENOR A 90 DIAS:

- B) Días económicos no disfrutados \$ 2,289,393.51 Fondo Estatal F-3 de 2017,
Días económicos no disfrutados \$ 2,376,720.09 Fondo Federal F-2 de 2017.
Promoción Incentivo Local Docente \$800,000.00 Fondo Estatal F-3 2017

Handwritten signature in blue ink.

Large handwritten signature in blue ink, possibly 'S. Amparo'.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

C) Proveedores por un monto de \$ 4'368,476.24 Fondo Propio F-1 2017,  
 Proveedores por un monto de \$ 109,214.00 Fondo Federal F-2 2017,  
 Proveedores por un monto de \$ 6'824,289.24 Fondo Estatal Gasto Social F-6 2017.

D) Impuestos sobre sueldos por un monto de \$ 641,599.13 Fondo Estatal F-3 2017  
 2% sobre nómina por un monto de \$ 443,439.32 Fondo Estatal F-3 de 2017  
 2% sobre nómina por un monto de \$ 1'271,495.68 Fondo Federal F-2 de 2017

Sección: FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADIMINI	611,725.70	598,848.70
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	611,725.70	598,848.70
FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	611,725.70	598,848.70
<b>TOTAL</b>	<b>611,725.70</b>	<b>598,848.70</b>

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 esta función a lo señalado en el convenio.

Sección: PROVISIONES A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,871.60	11,923,333.65
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,871.60	11,923,333.65
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,871.60	11,923,333.65
<b>TOTAL</b>	<b>11,572,871.60</b>	<b>11,923,333.65</b>

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

SALDOS CON ANTIGUEDAD MAYOR A 365 DIAS:

De conformidad al acuerdo de Junta Directiva de fecha 26 de mayo del 2014 según acuerdo JD/04/01/2014 quedando como sigue: Fondo de Vivienda, que se provisiona de manera quincenal, por un monto de \$ 11'572,871.60 Fondo Estatal F-3, cuyo objeto es hacer frente a los derechos que tienen los trabajadores a vivienda. El recurso económico correspondiente al 31 de diciembre 2017 esta a la vista.

Sección: OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	259,909.00	128,535.16
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	259,909.00	128,535.16
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	259,909.00	128,535.16
<b>TOTAL</b>	<b>259,909.00</b>	<b>128,535.16</b>

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

Otros pasivos a corto plazo al 31 de diciembre de 2017, se integran como sigue:

SALDOS CON UNA ANTIGUEDAD MENOR A 90 DIAS:

Exámenes por aplicar Prepa Abierta por un importe de \$ 199,624.08 Fondo Propio F-1 2017,  
 Examen Unico SUB1 por un importe \$ 60,284.92, Fondo Propio F-1 2017

Reporte: Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

Sección: PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
APORTACIONES	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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

TOTAL	123,238,881.49	131,664,592.92
-------	----------------	----------------

El Patrimonio Generado obedece a los excedentes de recursos propios que el Cobaq ha tenido a lo largo de su vida, y los cuales ha invertido en infraestructura y equipamiento. A partir de 2012-2014 los bienes muebles e inmuebles se registran conforme a los lineamientos del conac, específicamente a los lineamientos pronunciados por el Conac Estatal. El patrimonio por donaciones de capital obedece a los convenios que el Cobaq celebra con el Gobierno Federal y Estatal, Municipios y con el IIFEQ.

En el mes agosto en la PD-201708-00155 a PD-201708-00241 se reclasifican bienes donados que estaban incluidos por equivocación en el patrimonio generado por un monto de 8'425,711.43 en el ejercicio 2015.

Sección: DONACIONES DE CAPITAL

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
DONACION DE CAPITAL	372,091,310.63	339,174,636.08
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA DONADO	348,945,481.94	317,064,910.75
BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA DONADO	348,945,481.94	317,064,910.75
BIENES MUEBLES DONADOS	23,145,828.69	22,109,725.33
BIENES MUEBLES DONADOS	23,145,828.69	22,109,725.33
TOTAL	372,091,310.63	339,174,636.08

La variación corresponde básicamente a que en el mes de agosto se llevo a cabo la reclasificación de patrimonio generado a donaciones de capital por un importe de \$ 8'425,711.43 y a las adiciones que por concepto de donación se llevaron a cabo de enero a diciembre 2017 por un importe de \$ 24'490,963.12.

Sección: RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Cuenta	Periodo 201712	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

La variación corresponde básicamente al traspaso del Resultado del Ejercicio 2016 y a la devolución de Recursos Federales no Devengados por un importe de -3'950,747.41 y 1'904,411.00 respectivamente.

Sección: RESULTADO DEL EJERCICIO

Sección: REEVALÚO DE BIENES INMUEBLES

Cuenta	Periodo 201712	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 201712	Periodo 201612
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	16,952,855.92	6,926,343.23
OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTI	16,952,855.92	6,926,343.23
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 790464	549,000.00	294,044.47
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 790455	1,559.65	4,654.20
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 40937	191,843.20	106,364.74
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 264660291	28,348.89	11,803.01
PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE ESTATAL 042048706	38,516.74	314,099.31
PROD. FINANC. BANORTE CTA. 0437942504 FONDO VIVIENI	43,134.63	51,989.70
PROD. FINANC. BANORTE CTA. 0460139768 SUBSIDIO ESTA	439,680.73	0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS SANTANDER 664846	3.95	0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS BANCOMER 044082822	0.40	4.96



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

PRODUC.FIN BBVA BANCOMER 10314347	1,455,120.37	283,694.84
PRODUCTOS FINANCIEROS BBVA BANCOMER 0103517063	0.74	3.82
PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 0109529179 SUBSIDIO FE	579,928.53	0.00
PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 0110546771 ESTATAL PRC	19.17	0.00
INGRESOS VARIOS	11,305,431.26	2,950,610.68
CONCESION DE CAFETERIAS	1,594,981.41	1,629,626.76
CONCESION DE COPIADORA	725,286.25	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. 0443943351 RAMO 23/2016	0.00	59,627.36
PRODUC.FINC. BBVA BANCOMER 103143635	0.00	2,503.72
PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 0103470709 SUBSIDIO FE	0.00	495,214.93
<b>TOTAL</b>	<b>16,952,855.92</b>	<b>6,926,343.23</b>

El incremento de productos de tipo corriente por 10'026,512.69, se origina básicamente por la disminución del Fondo de contingencias y a la autorización de la ampliación de recursos propios en junta directiva del 26 octubre 2017, por un importe de \$ 3'443,077.58 y \$ 6'680,015.87 respectivamente

Sección: **INGRESOS DE GESTIÓN**

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	100,586,598.94	95,885,161.45
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES	100,586,598.94	95,885,161.45
CUOTA DE RECUPERACION POR INSCRIPCIONES	16,147,866.00	17,221,107.00
CUOTA DE RECUPERACION POR REINSCRIPCIONES	60,523,386.00	54,538,147.00
EXAMENES DE REGULARIZACIÓN	2,929,491.67	4,526,092.00
CREDENCIALES	441,454.00	334,686.00
CERTIFICADOS	3,708,569.00	3,580,634.00
DIPLOMAS	626.00	596.00
CONSTANCIAS	1,127,928.36	1,132,746.00
LABORATORIO DE INFORMÁTICA	14,141,814.00	12,830,321.00
EXAMEN DE ADMISIÓN	1,020,000.00	7,095,768.00
CERTIFICADOS PARCIALES	304,073.27	254,904.00
EXÁMENES A TÍTULO DE SUFICIENCIA	839,024.06	1,359,895.00
IMPRESIONES	21,500.50	30,326.50
EXÁMEN BACHILLERATO ABIERTO	1,397,625.00	1,258,145.00
ASESORIAS PREPA ABIERTA	1,195,280.00	355,528.00
AJUSTE A FAVOR	4,637.00	1,899.00
HISTORIALES	8,320.00	5,472.00
REACTIVACIONES	52,326.00	63,756.00
EQUIVALENCIA EN ESTUDIOS	150,851.12	154,047.00
DUPLICADO DE EQUIVALENCIA DE ESTUDIOS	2,076.03	543.00
DUPLICADO DE CERTIFICADO DE TERMINACION	71,619.32	0.00
DUPLICADO DE CERTIFICADO PARCIAL	2,453.49	0.00
EXAMEN UNICO DE INGRESO	5,885,250.00	0.00
DESCUENTO AL 50% DESEMPEÑO ACADEMICO	4,131,223.00	3,651,190.50
DESCUENTO AL 100% DESEMPEÑO ACADEMICO	2,447,128.00	2,256,183.00
BECA DE APOYO SOCIAL 10%	862.85	595.60
BECA APOYO SOCIAL 20%	1,806.90	2,073.40



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

BECA APOYO SOCIAL 25%	2,012.13	661.75
BECA APOYO SOCIAL 30%	13,167.30	8,768.55
BECA APOYO SOCIAL 40%	49,635.50	37,963.40
BECA APOYO SOCIAL 50%	260,835.00	267,043.75
BECA DE APOYO SOCIAL 60%	116,001.90	106,482.30
BECA DE APOYO SOCIAL 70%	174,692.35	182,873.95
BECA DE APOYO SOCIAL 75%	86,375.25	139,266.35
BECA DE APOYO SOCIAL 80%	288,353.60	331,696.00
BECA DE APOYO SOCIAL 90%	300,221.10	231,642.00
BECA APOYO SOCIAL 100%	1,517,257.00	1,640,347.50
VIARIOS	0.00	(2,683.00)
<b>TOTAL</b>	<b>100,586,598.94</b>	<b>95,885,161.45</b>

Sección: PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

La variación de \$72'899,232.07, obedece básicamente a que el Estado radicó \$90'975,022.00 de más y que la Federación disminuyó sus Subsidios en \$18'075,789.93. Los \$90'975,022.00 que el Estado radicó fue para cubrir entre otros compromisos: Lo del acuerdo al Apartado A del Anexo de Ejecución 2017 con la Subsecretaría de Educación Media Superior por un importe de \$46'959,777.60, pago de Impuestos Federales, IMSS y Afore de diciembre pagados en el propio ejercicio 2017 por un total de \$30'553,569.13, reintegro de Recursos al Fondo de Vivienda por \$11'572,871.60 y del Impuesto Estatal 2% sobre nómina por \$1'714,935.00.

Sección: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS	799,819,436.60	726,920,204.53
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES A SECTO	478,888,695.00	387,913,673.00
SUBSIDIO ESTATAL	478,888,695.00	387,913,673.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	320,930,741.60	339,006,531.53
SUBSIDIO ESTATAL PROYECTOS GASTO SOCIAL	11,500,000.00	0.00
SUB FED. RECIBIDO A TRAVES EDO	309,430,741.60	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
<b>TOTAL</b>	<b>799,819,436.60</b>	<b>726,920,204.53</b>

Sección: GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
SERVICIOS PERSONALES	708,208,412.90	694,928,479.74
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	303,315,639.96	289,104,356.83
PERSONAL PERMANENTE	292,064,875.74	276,983,177.84
COMPLEMENTO DE SUELDOS	11,619,376.80	11,721,843.34
REINTEGROS DE INCAPACIDADES	(368,612.58)	399,335.65
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	651,725.12	0.00
PERSONAL TRANSITORIO	651,725.12	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	100,232,333.37	93,050,189.77
PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	26,715,639.78	25,109,893.65
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	73,516,693.59	67,940,296.12
SEGURIDAD SOCIAL	78,096,110.55	74,607,680.14
APORTACIÓN PATRONAL IMSS	42,556,505.22	40,515,607.46
APORTACIÓN PATRONAL AFORES	32,449,708.21	31,458,689.97
SEGURO DE VIDA DE EMPLEADOS	3,089,897.12	2,633,382.71
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	189,722,399.87	184,674,679.53
INDEMNIZACIONES	5,936,712.11	4,229,361.10
DESPENSA	18,056,018.74	13,949,078.22



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

MATERIAL DIDÁCTICO	4,951,367.59	4,945,742.65
SUBSIDIO ISPT	32,586,819.29	32,122,350.48
PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIO	67,743,552.21	61,600,902.56
GUARDERIA	2,689,512.00	2,656,290.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	(191.35)	287,235.37
DÍAS DE DESCANSO OBLIGATORIOS	2,268,643.96	2,154,311.51
AJUSTE A CALENDARIO	3,761,851.39	3,559,962.58
DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	4,666,113.60	4,577,503.23
AYUDA ADQUISICIÓN DE LIBROS DE MAESTROS	645,000.00	579,750.00
DESPENSA ESPECIAL	8,291,837.18	7,829,453.54
APOYO ANUAL	4,088,500.00	3,840,900.00
MEJOR TRABAJADOR	129,000.00	118,250.00
CAJA DE AHORRO	2,072,700.00	2,010,600.00
PREVISIÓN SOCIAL	578,500.00	569,000.00
SUBSIDIO IMPUESTO PREDIAL	462,629.70	416,211.59
AYUDA PRÓTESIS DENTAL	1,384,318.14	1,180,552.00
AYUDA ADQUISICIÓN DE LENTES	2,867,611.67	3,086,801.79
APOYO POR NACIMIENTO (CANASTILLA)	96,000.00	80,000.00
PAGA DE DEFUNCIÓN	169,560.85	189,779.71
SUBSIDIO I.S.R. AGUINALDO	606,290.72	1,737,801.08
APOYO SUPERACIÓN ACADÉMICA	2,589,540.28	2,590,919.47
AYUDA DE TRANSPORTE	537,990.00	517,035.00
AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	270,000.00	245,500.00
I.S.R. SUBSIDIADO POR EL PATRÓN	19,107,951.22	16,524,119.22
SERVICIO MEDICO PARA JUBILADOS	71,955.04	66,428.07
FONDO DE VIVIENDA	3,092,615.53	2,926,784.41
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	36,190,204.03	53,491,573.47
COMPENSACIÓN POR ACTUACIÓN PRODUCTIVA DOCENTE	4,180,042.39	4,196,818.94
ANTIGUEDAD 15 AÑOS SERVICIO	1,328,828.78	569,303.04
ANTIGUEDAD 20 AÑOS SERVICIO	1,990,409.33	2,697,547.84
ANTIGUEDAD 25 AÑOS SERVICIO	2,061,271.05	1,840,258.54
ESTÍMULOS DE PUNTUALIDAD	8,494,581.11	7,714,417.63
ESTÍMULO DE ASISTENCIA	9,206,167.33	8,562,599.28
EFICIENCIA EN EL TRABAJO	5,264,111.22	5,237,606.11
ESTÍMULO POR 10 AÑOS DE SERVICIO	159,502.54	819,443.72
ESTIMULO DE ASISTENCIA ANUAL	85,246.22	73,246.32
PROM. INCENTIVO FT/K1	2,258,557.98	1,290,250.67
PROM. HSM/FT	85,671.12	26,427.60
PROYECTO PREPA SI	116,669.00	119,011.62
APOYO PARA LICENCIATURA	30,079.25	32,197.25
APOYO PARA MAESTRÍA	243,190.54	286,603.97
APOYO PARA DOCTORADO	188,231.70	245,821.40
APOYO PARA TITULACIÓN	497,644.47	1,366,493.30
APOYO EXANI	0.00	71,100.00
APOYO ADQUISICIÓN DE APARATOS	0.00	3,779.99
PAGO DE INTERESES POR LAUDO	0.00	7,175.96



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ANTIGUEDAD 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	14,534,050.88	7,122,591.27
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN EMISIÓN DE DOCUMENT	7,841,356.65	2,209,256.35
MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	919,491.18	358,770.93
EQUIPOS MENORES DE OFICINA PROPIO	159,090.35	178,198.56
SUMINISTROS DE COMPUTO	2,129,069.36	480,794.80
EQUIPO DE COMPUTO NO CAPITALIZABLE PROPIO	144,536.00	5,884.05
LIBROS Y BIBLIOGRAFÍA	447,928.42	347,283.01
SUSCRIPCIONES	20,628.03	7,778.00
MATERIAL DE LIMPIEZA	709,000.00	377,861.51
MATERIAL DIDÁCTICO	1,268,925.99	342,068.22
EQUIPAMIENTO EDUCACIONAL PROPIO NO CAPITALIZABLE	1,853,144.48	110,617.27
REPARACIÓN DE LIBROS EN BIBLIOTECA	189,542.84	0.00
ALIMENTOS Y UTENCILIOS	384,942.43	273,510.13
ALIMENTOS LOCALES	28,897.08	43,850.82
CAFETERÍA	327,629.84	213,342.23
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	28,415.51	16,317.08
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARAC	2,028,049.11	2,254,003.11
PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	21,843.56	216,645.73
CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	2,648.54	88,377.32
CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1,996.99	1,342.38
MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1,174.40	3,132.00
VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	49,484.32	28,920.64
MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	930,144.28	740,547.67
ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	147,623.64	255,214.42
MATERIAL COMPLEMENTARIO	44,388.40	22,719.68
OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y F	828,744.98	897,103.27
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS Y DE LABORATOI	422,166.47	317,735.99
PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	340,141.01	314,947.32
PLAGUICIDAS ABONOS Y FERTILIZANTES	2,344.77	1,373.62
PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	79,680.69	1,415.05
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	881,499.56	792,358.17
COMBUSTIBLES	878,521.32	790,299.17
LUBRICANTES Y ADHITIVOS	2,978.24	2,059.00
VESTUARIOS BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	1,031,899.79	719,587.39
VESTUARIOS, UNIFORMES Y BLANCOS	428,896.85	234,222.79
PRENDAS DE PROTECCIÓN	278,019.28	133,690.88
ARTÍCULOS DEPORTIVOS	324,983.66	346,018.72
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,944,136.87	556,140.13
HERRAMIENTAS MENORES	142,157.28	173,424.14
REFAC MAQUINARIA Y EQUIPO NO CAPITABLE PROPIO	5,956.60	7,441.65
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA PARA EDIF	261,939.41	309,203.43
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES P/EQ. TRANSPOR	10,516.69	16,274.80
REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQ. CÓMPUT	1,523,566.89	49,796.11



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	0.00	5,655.00
SERVICIOS GENERALES	69,014,711.47	61,209,813.97
SERVICIOS BÁSICOS	15,815,913.91	12,889,815.15
SERVICIO ENERGÍA ELÉCTRICA	7,412,093.00	5,861,724.00
GAS L.P.	9,502.35	8,289.36
SERVICIO DE AGUA POTABLE	3,686,897.17	3,115,492.16
SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	651,911.80	715,341.42
TELÉFONO CELULAR	239,405.65	247,141.91
INTERNET	3,787,276.95	2,918,670.72
SERVICIOS WEB ADMINISTRADOS	20,970.65	19,972.04
SERVICIO POSTAL	7,856.34	3,183.54
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	3,133,307.18	3,076,794.77
ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	2,076,985.20	1,795,669.68
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO EQUIPO Y SERVICIO	1,056,321.98	1,281,125.09
SERVICIOS PROFESIONALES CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	15,595,342.52	14,957,699.98
SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y REL	412,996.88	717,274.40
SERV. CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNIC	320,220.32	408,430.20
ASESORÍAS ASOCIADAS A CONVENIO	89,999.97	1,406,651.29
SERVICIO DE DISEÑO ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTI	407,700.00	0.00
APLICACIONES EXAMENES PREPA ABIERTA	682,940.50	0.00
SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	909,185.22	1,119,180.14
IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	972,615.38	1,237,546.34
SERVICIOS DE VIGILANCIA	11,799,684.25	10,068,617.61
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES	1,878,449.52	1,603,447.31
SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	513,151.17	549,786.41
TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	404,381.03	345,412.36
FIANZAS DE FIDELIDAD	11,931.69	11,931.69
SEGURO DE BIENES INMUEBLES	703,881.74	498,567.50
SEGURO DE VEHÍCULOS	208,341.19	180,844.13
SEGURO DE VIDA DE TERCEROS	36,762.70	13,799.78
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACIÓN Y MANTENIMIEN	12,318,521.55	10,172,462.15
MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	9,835,022.93	8,426,392.74
MANTENIMIENTO MENORES DE INSTALACIONES	423,511.43	64,321.19
MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA	106,042.29	104,902.55
MANTENIMIENTO EQUIPO DIDÁCTICO	258,763.52	153,062.44
MANTENIMIENTO EQUIPO DE CÓMPUTO	113,783.24	55,741.48
REPARACIÓN Y MTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	550,757.95	468,808.42
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	841,922.27	670,687.79
DESASOLVE DE FOSA SÉPTICA	53,128.00	106,464.80
LAVANDERÍA LIMPIEZA	32,103.72	26,675.38
SERVICIO DE FUMIGACIÓN Y JARDINERÍA	103,486.20	95,405.36
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	32,539.88	26,504.60
PUBLICACIONES OFICIALES	32,539.88	26,504.60
SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS	3,212,083.50	2,525,976.59
AVIÓN	53,503.00	12,213.44
PASAJES VIÁTICO	133,640.70	177,445.91



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

GASOLINA LOCAL	9,003.86	3,985.02
PASAJES LOCAL	120,208.25	99,295.62
GASOLINA VIÁTICO	1,776,134.25	1,523,387.44
HOSPEDAJES	612,819.30	395,588.36
ALIMENTOS VIÁTICOS	467,913.14	286,757.37
CASSETAS	30,239.00	24,814.00
GASTOS MENORES VARIOS	8,622.00	2,489.43
SERVICIOS OFICIALES	3,328,594.22	2,334,189.55
ALIMENTOS POR EVENTOS	547,872.20	423,010.99
PASAJES ESPECIALES POR EVENTOS	363,240.04	249,680.00
HOSPEDAJES POR EVENTOS	105,360.00	85,909.99
ARRENDAMIENTOS POR CEREMONIAS	116,955.85	43,644.00
ARREGLOS Y ORGANIZACIÓN FILM. POR EVENTOS	1,362,912.09	861,492.95
PREMIOS, OBSEQUIOS, PRESENTES POR EVENTOS	830,708.58	670,451.62
GASOLINA POR EVENTOS	1,545.46	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	13,699,959.19	13,622,923.87
OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	55,712.99	86,300.13
SOFTWARE Y LICENCIAS VIGENCIA DE 1 AÑO	2,668,226.20	2,580,882.74
IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS 2%	10,976,020.00	10,955,741.00
FLETES Y MANIOBRAS	0.00	3,105.44
<b>TOTAL</b>	<b>791,757,175.25</b>	<b>763,260,884.98</b>

El pago por el concepto de Personal Permanente corresponde a nómina de los empleados de la Institución y al 31 de diciembre se han ejercido \$ 292'064,875.74. De conformidad a la Ley Federal del Trabajo y a los Convenios Laborales celebrados con el Sindicato de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado.

### Sección: TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
AYUDAS SOCIALES	13,230,651.00	0.00
BECAS	13,230,651.00	0.00
BECAS DE EMPLEADOS DE GOBIERNO DEL ESTADO	13,230,651.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	52,777,437.36	47,649,864.58
PENSIONES	24,066,685.73	19,531,006.84
PENSIONES	24,066,685.73	19,531,006.84
JUBILACIONES	28,710,751.63	28,118,857.74
JUBILACIONES	28,710,751.63	28,118,857.74
<b>TOTAL</b>	<b>66,008,088.36</b>	<b>47,649,864.58</b>

Becas: Corresponde a la prestación que tienen los trabajadores de confianza y sindicalizados de apoyo para estudios del propio trabajador y de sus hijos, al 31 de diciembre asciende a \$ 13'230,651.00.

Para el ejercicio 2016 la Administración del Recurso para Becas era por parte de Gobierno del Estado de Querétaro, pero a partir del ejercicio 2017 la Secretaría de Planeación y Finanzas incluye en el presupuesto de ingresos del Cobaq la cantidad que por este concepto se paga. Dado lo anterior, el Cobaq realiza una transferencia a Gobierno del Estado de Querétaro para efectuar el pago, en virtud de que la Administración del proceso de becas sigue siendo a través del Departamento de Becas de Gobierno del Estado de Querétaro.

Pensiones: Corresponde a la prestación que tienen los trabajadores de confianza y sindicalizados que hayan cumplido 60 años de edad y 18 años de servicio, cuyo importe al 31 de diciembre asciende a \$ 24'066,685.73.

Jubilaciones: Corresponde a la prestación que tienen los trabajadores de confianza y sindicalizados que hayan cumplido 28 años de servicio antes del 2015, cuyo importe al 31 de diciembre asciende a \$ 28'710,751.63.

### Sección: OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLE.	14,406,748.48	22,771,707.06
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	3,582,672.84	5,638,598.32
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	3,582,672.84	5,638,598.32
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	10,541,618.41	16,865,558.33



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	9,027,703.09	15,513,660.38
DEPRECIACION DE MOBILIACION Y EQUIPO EDUCACIONAL	586,626.13	469,149.51
DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	507,670.98	484,921.00
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	419,618.21	397,827.44
AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	255,157.23	267,550.41
AMORTIZACION DE SOFTWARE	137,905.09	148,478.73
AMORTIZACION DE LICENCIAS	117,252.14	119,071.68
DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA \	27,300.00	0.00
DISMINUCION DE VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	27,300.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>14,406,748.48</b>	<b>22,771,707.06</b>

Los gastos por concepto de depreciaciones y amortizaciones se calculan con base a los parámetros de estimación de vida útil y el método es en línea recta, cuyo importe al 31 de diciembre es \$ 14'406,748.48.

La disminución del gasto por concepto de Depreciación de un ejercicio al otro por un importe de \$8'364,959.06, obedece básicamente a que se ha concluido la depreciación de equipo de cómputo adquirido en 2013 por un total de \$ 25'020,322.28 y a la baja de Equipo de Transporte por siniestro por un total de \$ 136,500.00

Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,281,761.61	29,652,937.09
EFECTIVO	160,000.00	160,000.00
FONDOS FIJOS DE CAJA	160,000.00	160,000.00
BANCOS TESORERÍA	28,121,761.61	11,271,864.24
BANCOS MONEDA NACIONAL	28,121,761.61	11,271,864.24
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	0.00	18,221,072.85
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A CORTO PLAZO	0.00	18,221,072.85
<b>TOTAL</b>	<b>28,281,761.61</b>	<b>29,652,937.09</b>

La disminución en el Flujo de Efectivo obedece a que en el mes de junio 2017 se realizó la devolución de Recurso Federal no devengado correspondiente al ejercicio 2016, a la cancelación de sobras de nómina y pagos a proveedores 2016.

Sección: BIENES MUEBLES

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
BIENES MUEBLES	150,433,238.38	142,070,613.79
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	117,057,719.01	108,596,655.23
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8,084,137.87	7,522,159.26
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍA	108,973,581.14	101,074,495.97
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,050,618.21	20,079,394.64
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,050,618.21	20,079,394.64
EQUIPO DE TRANSPORTE	5,970,772.39	6,107,272.50
AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	5,970,772.39	6,107,272.50
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,354,128.77	7,287,291.42
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTAS	7,354,128.77	7,287,291.42
<b>TOTAL</b>	<b>150,433,238.38</b>	<b>142,070,613.79</b>

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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. Los bienes muebles se encuentran en regular estado.

La variación obedece básicamente a las Donaciones de Equipamiento de Laboratorio Multidisciplinario por parte de IIFEQ, Asociación de Padres de Familia por un importe de \$ 8'499,124.59 y menos la baja de Aveo 00150043 por siniestro, por un importe de \$136,500. La adquisición es principalmente en equipo de cómputo y tecnología.

Sección: BIENES INMUEBLES

Table with 3 columns: Cuenta, Periodo 201712, Periodo 201612. Rows include BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION, TERRENOS, EDIFICIO NO HABITACIONAL, and TOTAL.

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 estimación de vida útil los Edificios tienen 30 años de vida útil y una aplicación del 3.3% de depreciación anual. El método de depreciación se aplica en línea recta.

La variación obedece básicamente a la Entrega-Recepción de Obra de IIFEQ en sus diversos programas y Municipios de Corregidora, Cadereyta, Tequisquiapan y Colón por un importe de \$ 23'454,859.76. Las obras entregadas son: aulas didácticas, laboratorios multidisciplinarios, taller de cómputo, arcotechos, canchas de usos múltiples y obra exterior.

Sección: CONCILIACION FLUJOS EFECTIVO NETOS Y AHORRO/DESAHORRO

Adjunto

Reporte: General Cuentas de Orden

Sección: CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

Table with 3 columns: Cuenta, Periodo 201712, Periodo 201612. Rows include INVERSIÓN PÚBLICA, OTROS GASTOS DE PROGRAMAS, FONDO DE INOVACIÓN 2008, FONDO DE APORTACIONES (FAM 2014), FONDO APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM2015), INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2016, PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES 2016 (F, CONVENIO FCIEMS 2016, INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2015, PROGRAMA REMANENTE FAM 2016, PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2017, PROGRAMA FAM 2017, PROGRAMA REMANENTES FAM 2017, CONTROL DE INVENTARIOS POR PIEZA, CUENTA CONTROL INFONAVIT, MOBILIARIO Y EQUIPO PREPA ABIERTA, PRIMA DE ANTIGUEDAD, PROVISIÓN DE PASIVOS LABORALES CONTINGENTES, REGISTRO DE PREDIOS VALOR CATASTRAL, CONTINGENCIA POR REIVINDICACION DE PREDIOS, EQUIPO DE OFICINA DONADO NO CAPITALIABLE.



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



Reporte: Estado de Flujos de Efectivo

Sección: CONCILIACION FLUJOS EFECTIVO NETOS Y AHORRO/DESAHORRO

	2017-12	2016-12
Efectivo en Bancos – Tesorería	28,281,761.60	11,431,864.24
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	18,221,072.85
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	28,281,761.60	29,652,937.09

	2017-11	2016-12
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	45,186,879.37	-3,950,747.41
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	14,406,748.48	22,771,707.06
Depreciación, amortización	14,406,748.48	22,771,707.06
Incrementos en las provisiones		



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

EQUIPO DE CÓMPUTO DONADO NO CAPITALIZABLE	4,602.00	1,914.00
EQUIPO DIDÁCTICO DONADO NO CAPITALIZABLE	719,032.30	107,981.01
MAQUINARIA Y EQUIPO DONADO NO CAPITALIZABLE	1,125.00	0.00
OTROS MATERIALES DONADOS	182,505.85	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	(650,406,555.60)	(569,766,665.73)
OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	(531,927.00)	(531,927.00)
INVERSION PUBLICA ONTRATADA	(649,874,628.60)	(569,234,738.73)
FONDO DE INIVACION 2008	(58,786.94)	(58,786.94)
PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES	(19,216.03)	(649,580.39)
FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES (FAM 2015)	(28,161.88)	(544,850.50)
PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2016 INIFED	(13,694,468.00)	(13,694,468.00)
(FAM 2016) PROGRAMA FONDO DE APORTACIONES MULTII	(4,386.19)	(3,000,000.00)
FCIIEMS 2016 CONVENIO	(2,638,683.37)	(12,495,000.00)
INIFED PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2015	(4,001,899.00)	0.00
PROGRAMA REMANENTE FAM 2016	(304,956.61)	0.00
PROGRAMA ESCUELAS AL CIEN 2017	(11,062,942.00)	0.00
PROGRAMA FAM 2017	(2,351,972.33)	0.00
PROGRAMA REMANENTES FAM 2017	(3,025.46)	0.00
CONTROL DE INVENTARIOS POR PIEZA	(74,044.00)	(74,044.00)
CUENTA CONTROL INFONAVIT	(236,651,121.18)	(202,166,633.39)
MOBILIARIO Y EQUIPO PREPA ABIERTA	(255,299.72)	(255,299.72)
PRIMA DE ANTIGUEDAD	(272,463,472.69)	(244,902,713.74)
PROVISION DE PASIVOS LABORALES CONTINGENTES	(28,009,695.17)	(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 CAPITALIZABLE	(95,332.14)	(18,923.02)
EQUIPO DE COMPUTO DONADO NO CAPITALIZABLE	(25,876.00)	(1,914.00)
EQUIPO DIDACTICO DONADO NO CAPITALIZABLE	(719,032.30)	(107,981.01)
MAQUINARIA Y EQUIPO DONADO NO CAPITALIZABLE	(1,125.00)	0.00
OTROS MATERIALES DONADOS	(182,505.85)	(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)
PROGRAMA OBRA 2013 ESTADO - COBAQ	0.00	89,568.43
PROGRAMA OBRA 2013 ESTADO - COBAQ	0.00	(89,568.43)
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Sección: CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Cuenta	Periodo 201712	Periodo 201612
Ley de Ingresos Estimada	818,185,750.00	740,715,465.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	(59,583,209.41)	(234,283.16)
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	111,531,600.45	87,601,198.47
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	(0.08)	(11,991,111.02)
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	(870,134,140.96)	(870,091,269.29)
Presupuesto de Egresos Aprobado	(818,185,750.00)	(740,715,465.00)
Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,884,553.77	8,641,011.02



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS PROBADO	(111,531,600.45)	(87,601,198.42)
Presupuesto de Egresos Comprometido	55,754,390.85	3,639,577.76
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,301,980.12	6,382,374.57
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	856,776,425.71	809,653,700.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	(0.01)
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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 2017, 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 Secretaria de Hacienda y Crédito Público, en el Regimen de las Personas Morales con Fines No Lucrativos (Titulo 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.

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 agrupa 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 capacitarlos 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



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 26 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 administrativa. luego se trasladaron a Juan Caballero y Osio No. 226, Col. Jardines de Querétaro, en donde serán 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 2017, 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
- 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

Objetivos y Prioridades que, en la Materia, Establezca la Planeación del Desarrollo, para su Integración en la Cuenta Pública Componentes de las Finanzas Públicas con Relación a los



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

- 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 la 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 registrarán a costo de adquisición en caso de ser adquiridos por el COBAQ, o a su valor estimado, en el caso de que sean 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 sustitutos de una jubilación, cubiertos al personal que se retira bajo ciertas circunstancias, se cargan a los resultados del período en que se realizan. No se realizan cálculos actuariales.

Prima de antigüedad



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 YUNDEN ALAFITA ZAPOR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA  
\_\_\_\_\_  
C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ  
JEFE DE DEPARTAMENTO DE FINANZAS  
\_\_\_\_\_  
C.P. ANGELICA AVILES ARELLANO  
JEFE DE OFICINA DE CONTABILIDAD

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

(Cifras en pesos)

		TOTAL
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>870,134,141.04</b>
<b>2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>47,224,750.42</b>
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestales	47,224,750.42	
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>-</b>
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>917,358,891.46</b>

**Nota:** El importe de \$47,224,750.42 corresponden a \$264,972.82 y 46,959,777.60 por conceptos de ajuste en cancelación de sobres de nómina 2016 y Cuentas por cobrar 2017 por adeudo federal respectivamente.

**Precisiones al formato de conciliación de ingresos:**

- a) Ingresos presupuestarios. Importe total de los ingresos devengados en el estado analítico de ingresos (presupuestario).
- b) Ingresos contables no presupuestarios. Representa el importe total de los ingresos contables que no tienen efectos presupuestarios.
- c) Ingresos presupuestarios no contables. Representa el importe total de los ingresos presupuestarios que no tienen efectos en los ingresos contables.
- d) Ingresos contables. Importe total de los ingresos reflejados en el estado de actividades.



M. EN A. ANA HILDA URIBE CARRILLO

DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

AUTORIZAN:



LIC. IRIS YONUEN ALAFITA ZAPOR

DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

ELABORAN:



C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
 Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

(Cifras en pesos)

		TOTAL
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>868,078,405.83</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>10,313,142.22</b>
Mobiliario y equipo de administración	6,911,403.08	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	420,792.55	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipó de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	130,825.60	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	3,107,872.00	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	257,751.01	
<b>3. Más Gastos Contables no Presupuestales</b>		<b>14,406,748.48</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	14,406,748.48	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros gastos contables no presupuestales	-	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>872,172,012.09</b>

Nota: El importe de -\$257,751.01 corresponden a los movieminetos de las cuentas de almacenes.

Precisiones al formato de conciliación de egresos gastos:

- Egresos presupuestarios. Importe total de los egresos devengados en el estado analítico de egresos (presupuestario).
- Gastos contables no presupuestarios. Representa el importe total de los gastos contables que no tienen efectos presupuestarios.
- Egresos presupuestarios no contables. Representa el importe total de los egresos presupuestarios que no tienen efectos en los gastos contables.
- Gastos contables. Importe total de los gastos reflejados en el estado de actividades.

AUTORIZAN:



M. EN A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO



LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ELABORAN:



C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	29,652,937.09	10,912,297,239.47	10,913,668,414.95	28,281,761.61	(1,371,175.48)
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	24,679,100.59	141,414,989.94	119,134,312.93	46,959,777.60	22,280,677.01
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	72,140.50	340,273.01	412,413.51	0.00	(72,140.50)
ALMACENES	3,672,086.33	3,555,558.10	3,813,308.83	3,414,335.60	(257,750.73)
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>					
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	588,623,717.49	23,454,859.76	0.00	612,078,577.25	23,454,859.76
BIENES MUEBLES	142,070,613.79	8,499,124.59	136,500.00	150,433,238.38	8,362,624.59
ACTIVOS INTANGIBLES	779,932.96	3,194,640.00	86,768.00	3,887,804.96	3,107,872.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	(47,405,262.72)	195,968.00	14,379,448.48	(61,588,743.20)	(14,183,480.48)
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>742,235,046.03</b>	<b>11,092,952,652.87</b>	<b>11,051,631,166.70</b>	<b>783,556,532.20</b>	<b>41,321,486.17</b>

\_\_\_\_\_  
 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 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"



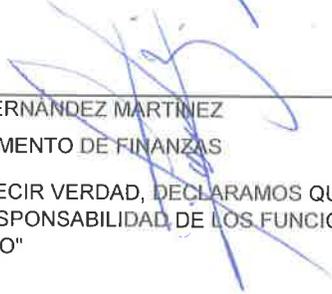
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	66,735,881.48	40,283,936.16
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>66,735,881.48</b>	<b>40,283,936.16</b>

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
LIC. IRIS YUNQUE ALAFITA ZAPOR  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
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

BALANZA DE COMPROBACIÓN  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
111.0.0.000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	D	110,000,548.57	955,599,063.00	1,037,317,849.96	28,281,761.61
111.1.0.000	EFFECTIVO	D	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00
111.1.2.000	FONDOS FIJOS DE CAJA	D	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00
111.1.2.101	FONDO FIJO	D	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00
111.2.0.000	BANCOS TESORERÍA	D	13,641,623.39	767,403,974.23	752,923,836.01	28,121,761.61
111.2.1.000	BANCOS MONEDA NACIONAL	D	13,641,623.39	767,403,974.23	752,923,836.01	28,121,761.61
111.2.1.101	BANORTE 2790464 REC PRO E INVER	D	6,083.65	101,013,957.87	96,843,454.61	4,176,586.91
111.2.1.103	BANORTE 2790455	D	220,988.68	15,157,247.21	15,179,598.95	198,636.94
111.2.1.104	BANORTE 853140937 FONDO DE CONTI D	D	201,961.80	10,331,898.94	10,533,860.74	0.00
111.2.1.106	BANORTE 853140955 FONDO SUBSIDIO D	D	553,818.81	0.00	372,266.11	181,552.70
111.2.1.107	BANORTE 853140973 NOMINA E IMPUES D	D	10,550.35	145,553,543.21	145,559,725.27	4,368.29
111.2.1.109	BANORTE 264660291	D	46,262.13	1,801,818.09	1,216,170.29	631,909.93
111.2.1.113	BANORTE CTA 0437942504 FONDO VIVII D	D	41,796.40	45,902,683.32	34,307,472.57	11,637,007.15
111.2.1.115	BANORTE CTA. 0460139768 SUBSIDIO E D	D	24,537.32	210,760,530.14	207,451,031.16	3,334,036.30
111.2.1.116	BANORTE 0465765630 EXAMEN UNICO D	D	20,094.20	0.00	0.00	20,094.20
111.2.1.201	BANCO SANTANDER 66486-4	D	53,502.14	279,757.66	313,034.33	20,225.47
111.2.1.301	BBV BANCOMER 0443082822	D	4,661.71	1,209,169.89	1,209,169.89	4,661.71
111.2.1.302	BBV BANCOMER 0443082776	D	24,934.16	71,254,487.84	71,250,357.76	29,064.24
111.2.1.310	BBVBVA BANCOMER CTA 6887 PREPA A D	D	667,399.92	163,778.00	498,570.57	332,607.35
111.2.1.312	BBVA BANCOMER 103143147	D	128,334.65	119,273.21	227,205.10	20,402.76
111.2.1.314	BBVA BANCOMER 0103470709 SUBSIDIO D	D	23,402.61	74,809,951.44	74,833,354.05	0.00
111.2.1.316	BBVA BANCOMER 0109529179 SUBSIDIO D	D	20,168.43	10,299,875.86	10,288,276.14	31,768.15
111.2.1.317	BBVA BANCOMER 0110313815 EXAMEN U D	D	23,550.01	0.00	3,450.00	20,100.01
111.2.1.318	BBVA BANCOMER 0110546771 ESTATAL F D	D	11,500,000.00	10,540,019.17	14,630,269.10	7,409,750.07
111.2.1.319	BBVA BANCOMER 00111118064 TRANSFE D	D	0.00	68,100,000.00	68,100,000.00	0.00
111.2.1.401	BANCO HSBC4056159122	D	21,526.26	105,982.38	106,569.37	20,939.27
111.2.1.404	HSBC4056159114 PAGO FONDO FEDERA D	D	27,959.44	0.00	0.00	27,959.44
111.2.1.406	HSBC 4060031424 EXAMEN UNICO D	D	20,090.72	0.00	0.00	20,090.72
111.4.0.000	INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MES D	D	96,198,925.18	188,195,088.77	284,394,013.95	0.00
111.4.1.000	INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A C D	D	96,198,925.18	188,195,088.77	284,394,013.95	0.00
111.4.1.101	INV. BANORTE 602790464	D	17,307,089.12	37,400,311.57	54,707,400.69	0.00
111.4.1.104	INV. BANORTE 853140937 FONDO DE CO D	D	3,443,079.32	3,443,071.27	6,886,150.59	0.00
111.4.1.109	INV. BANORTE 264660291 DEPOSITOS E D	D	577,432.35	1,187,149.23	1,764,581.58	0.00
111.4.1.113	INV. BANORTE 0437942504 FONDO VIVIE D	D	11,312,422.51	22,950,762.17	34,263,184.68	0.00
111.4.1.115	INV. BANORTE CTA. 0460139768 SUBSIDI D	D	42,243,483.00	81,901,427.52	124,144,910.52	0.00
111.4.1.314	INV. BBVA BANCOMER 0103470709 SUBSI D	D	20,393,823.30	40,811,425.14	61,205,248.44	0.00
111.4.1.316	INV. BBVA BANCOMER 0109529179 SUBS D	D	921,595.58	500,941.87	1,422,537.45	0.00
112.0.0.000	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVA D	D	12,735,558.19	46,965,107.60	12,740,888.19	46,959,777.60
112.2.0.000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO D	D	17,527.00	0.00	17,527.00	0.00
112.2.1.000	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE E D	D	17,527.00	0.00	17,527.00	0.00
112.2.1.100	DOCUMENTOS REFERENCIADOS	D	17,527.00	0.00	17,527.00	0.00
112.3.0.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CC D	D	94,599.38	5,330.00	99,929.38	0.00
112.3.1.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C D	D	94,599.38	5,330.00	99,929.38	0.00
112.3.1.100	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	D	94,599.38	5,330.00	99,929.38	0.00
112.9.0.000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO C D	D	12,623,431.81	46,959,777.60	12,623,431.81	46,959,777.60
112.9.1.000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO D	D	12,623,431.81	46,959,777.60	12,623,431.81	46,959,777.60
112.9.1.114	SUBSIDIO FEDERAL POR RECIBIR	D	12,623,431.81	46,959,777.60	12,623,431.81	46,959,777.60
113.0.0.000	DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS D	D	0.00	22,608.75	22,608.75	0.00
113.1.0.000	ANTICIPO A PROVEEDORES	D	0.00	22,608.75	22,608.75	0.00



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
113.1.1.000	ANTICIPO POR BIENES	D	0.00	22,608.75	22,608.75	0.00
113.1.1.101	ANTICIPO A PROVEEDORES VARIOS	D	0.00	22,608.75	22,608.75	0.00
115.0.0.000	ALMACENES	D	5,249,182.98	224,293.51	2,059,140.89	3,414,335.60
115.1.0.000	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EM	D	5,249,182.98	224,293.51	2,059,140.89	3,414,335.60
115.1.1.000	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISI	D	5,249,182.98	224,293.51	2,059,140.89	3,414,335.60
115.1.1.101	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	D	1,820,085.75	1,299.20	423,341.61	1,398,043.34
115.1.1.102	SUMINISTROS DE CÓMPUTO	D	2,847,478.39	221,537.35	1,487,979.56	1,581,036.18
115.1.1.103	MATERIAL DE LIMPIEZA	D	581,618.84	1,456.96	147,819.72	435,256.08
123.0.0.000	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y D	D	611,562,602.71	515,974.54	0.00	612,078,577.25
123.1.0.000	TERRENOS	D	115,510,768.89	0.00	0.00	115,510,768.89
123.1.1.000	TERRENOS	D	115,510,768.89	0.00	0.00	115,510,768.89
123.1.1.102	TERRENO DONADO	D	115,510,768.89	0.00	0.00	115,510,768.89
123.3.0.000	EDIFICIO NO HABITACIONAL	D	496,051,833.82	515,974.54	0.00	496,567,808.36
123.3.1.000	EDIFICIO NO HABITACIONAL	D	496,051,833.82	515,974.54	0.00	496,567,808.36
123.3.1.101	EDIFICIO PROPIO	D	89,974,999.69	0.00	0.00	89,974,999.69
123.3.1.102	EDIFICIO DONADO Y POR INFRAESTRUC	D	406,076,834.13	515,974.54	0.00	406,592,808.67
124.0.0.000	BIENES MUEBLES	D	142,488,864.76	7,944,373.62	0.00	150,433,238.38
124.1.0.000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓ	D	109,869,285.94	7,188,433.07	0.00	117,057,719.01
124.1.1.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	D	7,899,771.87	384,366.00	0.00	8,084,137.87
124.1.1.101	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA PROI	D	7,326,584.85	224,924.00	0.00	7,551,508.85
124.1.1.102	MOBILIARIO Y EQUIPO OFICINA DONAD	D	373,187.02	159,442.00	0.00	532,629.02
124.1.3.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍ	D	102,169,514.07	6,804,067.07	0.00	108,973,581.14
124.1.3.103	BIENES INFORMÁTICOS PROPIO	D	84,363,652.50	6,618,971.67	0.00	90,982,624.17
124.1.3.104	BIENES INFORMÁTICOS DONADO	D	17,805,861.57	185,095.40	0.00	17,990,956.97
124.2.0.000	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RI	D	19,359,777.66	690,840.55	0.00	20,050,618.21
124.2.9.000	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUACION/	D	19,359,777.66	690,840.55	0.00	20,050,618.21
124.2.9.101	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO I	D	12,041,767.73	420,792.55	0.00	12,462,560.28
124.2.9.102	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO I	D	7,318,009.93	270,048.00	0.00	7,588,057.93
124.4.0.000	EQUIPO DE TRANSPORTE	D	5,970,772.39	0.00	0.00	5,970,772.39
124.4.1.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	D	5,970,772.39	0.00	0.00	5,970,772.39
124.4.1.101	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	D	5,970,772.39	0.00	0.00	5,970,772.39
124.6.0.000	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAM	D	7,289,028.77	65,100.00	0.00	7,354,128.77
124.6.7.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMI	D	7,289,028.77	65,100.00	0.00	7,354,128.77
124.6.7.101	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL PRI	D	6,977,425.77	65,100.00	0.00	7,042,525.77
124.6.7.102	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL DOI	D	311,603.00	0.00	0.00	311,603.00
125.0.0.000	ACTIVOS INTANGIBLES	D	693,164.96	3,194,640.00	0.00	3,887,804.96
125.1.0.000	SOFTWARE	D	335,949.92	3,194,640.00	0.00	3,530,589.92
125.1.1.000	SOTWARE	D	335,949.92	3,194,640.00	0.00	3,530,589.92
125.1.1.100	SOFTWARE	D	335,949.92	3,194,640.00	0.00	3,530,589.92
125.4.0.000	LICENCIAS	D	357,215.04	0.00	0.00	357,215.04
125.4.1.000	LICENCIAS	D	357,215.04	0.00	0.00	357,215.04
125.4.1.100	LICENCIAS	D	357,215.04	0.00	0.00	357,215.04
126.0.0.000	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZAC A		60,497,804.06	0.00	1,090,939.14	61,588,743.20
126.1.0.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES IIA		8,888,562.33	0.00	332,708.83	9,221,271.16
126.1.1.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES A		8,888,562.33	0.00	332,708.83	9,221,271.16
126.1.1.100	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES A		8,888,562.33	0.00	332,708.83	9,221,271.16



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
126.3.0.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES M A		51,020,500.25	0.00	738,975.73	51,759,475.98
126.3.1.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES A		46,757,326.02	0.00	618,656.05	47,375,982.07
126.3.1.101	DEPRECIACIÓN ACUMULADO DE MOBILIA		1,488,804.37	0.00	39,833.81	1,528,638.18
126.3.1.102	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIP A		45,268,521.65	0.00	578,822.24	45,847,343.89
126.3.2.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO A		1,567,593.66	0.00	47,248.80	1,614,842.46
126.3.2.101	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIP( A		1,567,593.66	0.00	47,248.80	1,614,842.46
126.3.4.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO A		1,653,861.98	0.00	38,135.08	1,691,997.06
126.3.4.101	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIP( A		1,653,861.98	0.00	38,135.08	1,691,997.06
126.3.6.000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUIN A		1,041,718.59	0.00	34,935.80	1,076,654.39
126.3.6.101	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUII A		1,041,718.59	0.00	34,935.80	1,076,654.39
126.5.0.000	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE A		588,741.48	0.00	19,254.58	607,996.06
126.5.1.000	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE A		261,294.38	0.00	9,331.94	270,626.32
126.5.1.101	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE A		261,294.38	0.00	9,331.94	270,626.32
126.5.4.000	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIA A		327,447.10	0.00	9,922.64	337,369.74
126.5.4.101	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LICENCIA A		327,447.10	0.00	9,922.64	337,369.74
127.0.0.000	ACTIVOS DIFERIDOS	D	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00
127.9.0.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	D	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00
127.9.1.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	D	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00
127.9.1.100	DEPOSITOS EN GARANTIA	D	89,780.00	0.00	0.00	89,780.00
211.0.0.000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	A	27,868,928.26	143,242,581.03	143,213,082.63	27,839,429.86
211.1.0.000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C A		9,146,992.54	95,055,978.18	100,089,901.39	14,180,915.75
211.1.1.000	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONA A		9,146,992.54	95,055,978.18	100,089,901.39	14,180,915.75
211.1.1.101	SUELDOS POR PAGAR	A	8,431,374.64	93,894,301.11	93,894,300.26	8,431,373.79
211.1.1.102	PENSIONES ALIMENTICIAS	A	431,112.83	1,158,446.94	727,334.11	0.00
211.1.1.103	PROVISIÓN DE DIAS ECONÓMICOS NO I A		283,428.36	0.00	4,666,113.60	4,949,541.96
211.1.1.104	PAGO DE CANTIDAD	A	1,076.71	3,230.13	2,153.42	0.00
211.1.1.105	PROMOCION INCENTIVO LOCAL DOCEN A		0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
211.2.0.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO A		653,988.48	11,273,878.72	21,921,870.22	11,301,979.98
211.2.1.000	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y A		653,988.48	11,273,878.72	21,921,870.22	11,301,979.98
211.2.1.101	PROVEEDORES	A	653,988.48	11,273,878.72	21,921,870.22	11,301,979.98
211.5.0.000	BECAS POR PAGAR A EMPLEADOS GOBIE A		0.00	1,054,397.00	1,054,397.00	0.00
211.5.1.000	BECAS A EMPLEADOS E HIJOS DE EMPLE A		0.00	1,054,397.00	1,054,397.00	0.00
211.5.1.101	BECAS POR PAGAR A EMPLEADOS E HIJ A		0.00	1,054,397.00	1,054,397.00	0.00
211.7.0.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR F A		18,067,947.24	35,858,327.13	20,146,914.02	2,356,534.13
211.7.1.000	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAG/A		16,294.48	29,876.35	13,581.87	0.00
211.7.1.102	I.S.R. RETENIDO 10% HONORARIOS	A	34.00	34.00	0.00	0.00
211.7.1.103	I.S.R. RETENIDO 10% ARRENDAMIE	A	16,260.48	29,842.35	13,581.87	0.00
211.7.2.000	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURII A		10,262,174.52	17,263,682.20	7,001,507.68	0.00
211.7.2.201	APORT.TRABAJADORES IMSS	A	1,153,517.08	2,264,604.81	1,111,087.73	0.00
211.7.2.202	APORT.PATRONAL IMSS	A	6,155,476.34	12,045,896.29	5,890,419.95	0.00
211.7.2.203	APORTACIÓN PATRONAL AFORES	A	2,953,181.10	2,953,181.10	0.00	0.00
211.7.5.000	IMPUESTO SOBRE NÓMINA Y OTROS QUI A		7,789,478.24	18,564,768.58	13,131,824.47	2,356,534.13
211.7.5.101	I.S.P.T (IMP. SOBRE SUELDOS)	A	7,016,703.24	17,791,993.58	11,416,889.47	641,599.13
211.7.5.106	2% SOBRE NÓMINA	A	772,775.00	772,775.00	1,714,935.00	1,714,935.00
216.0.0.000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GAR/A		625,348.70	15,053.00	1,430.00	611,725.70
216.1.0.000	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	A	625,348.70	15,053.00	1,430.00	611,725.70
216.1.1.000	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	A	625,348.70	15,053.00	1,430.00	611,725.70
216.1.1.100	FONDOS EN GARANTIA CONCESION DE A		472,433.70	0.00	1,430.00	473,863.70



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

**BALANZA DE COMPROBACIÓN**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
216.1.1.200	FONDOS EN GARANTIA CONCESION DE A		152,915.00	15,053.00	0.00	137,862.00
217.0.0.000	PROVISIONES A CORTO PLAZO	A	14,755,501.81	3,443,077.58	260,447.37	11,572,871.60
217.9.0.000	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	A	14,755,501.81	3,443,077.58	260,447.37	11,572,871.60
217.9.1.000	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	A	14,755,501.81	3,443,077.58	260,447.37	11,572,871.60
217.9.1.101	PRIMA PARA CONTINGENCIAS	A	3,443,077.58	3,443,077.58	0.00	0.00
217.9.1.104	FONDO DE VIVIENDA	A	11,312,424.23	0.00	260,447.37	11,572,871.60
219.0.0.000	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	A	374,336.80	6,532,118.44	6,417,690.64	259,909.00
219.9.0.000	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	A	374,336.80	6,532,118.44	6,417,690.64	259,909.00
219.9.1.000	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	A	374,336.80	6,532,118.44	6,417,690.64	259,909.00
219.9.1.101	CUOTA SINDICAL	A	0.00	211,162.49	211,162.49	0.00
219.9.1.102	INFONACOT	A	0.00	405,403.92	405,403.92	0.00
219.9.1.103	PRESTAMO SINDICAL	A	0.00	13,135.04	13,135.04	0.00
219.9.1.104	AHORRO SINDICAL	A	(0.08)	3,622,509.18	3,622,509.16	(0.10)
219.9.1.105	PRESTAMO VIVIENDA	A	0.00	9,007.66	9,007.66	0.00
219.9.1.107	APOYO POR FALLECIMIENTO Y JUBILAC A	A	0.00	253,316.96	253,316.96	0.00
219.9.1.111	RECUPERACION DE CUOTA SINDICAL	A	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
219.9.1.201	ACREEDORES DIVERSOS	A	14,779.82	212,162.94	197,383.12	0.00
219.9.1.203	CAJA BIENESTAR	A	0.00	777,173.21	777,173.21	0.00
219.9.1.207	EXAMENES POR APLICAR BACH. ABIERTA	A	247,861.97	48,237.79	0.00	199,624.18
219.9.1.208	CAJA POPULAR GONZALO VEGA	A	0.00	913,089.60	913,089.60	0.00
219.9.1.213	ACREEDOR DE LA FEDERACION	A	47,960.17	47,960.17	0.00	0.00
219.9.1.214	SEGUROS SURA S A DE C.V.	A	0.00	12,509.48	12,509.48	0.00
219.9.1.215	EXAMEN UNICO SUB1	A	63,734.92	3,450.00	0.00	60,284.92
311.0.0.000	APORTACIONES	A	123,238,881.49	0.00	0.00	123,238,881.49
311.2.0.000	BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	A	61,291,558.23	0.00	0.00	61,291,558.23
311.2.1.000	BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	A	61,291,558.23	0.00	0.00	61,291,558.23
311.3.0.000	BIENES MUEBLES PROPIO	A	61,947,323.26	0.00	0.00	61,947,323.26
311.3.1.000	BIENES MUEBLES PROPIO	A	61,947,323.26	0.00	0.00	61,947,323.26
312.0.0.000	DONACION DE CAPITAL	A	370,960,750.69	0.00	1,130,559.94	372,091,310.63
312.2.0.000	BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	A	348,429,507.40	0.00	515,974.54	348,945,481.94
312.2.1.000	BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	A	348,429,507.40	0.00	515,974.54	348,945,481.94
312.3.0.000	BIENES MUEBLES DONADOS	A	22,531,243.29	0.00	614,585.40	23,145,828.69
312.3.1.000	BIENES MUEBLES DONADOS	A	22,531,243.29	0.00	614,585.40	23,145,828.69
322.0.0.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	A	18,075,593.80	0.00	0.00	18,075,593.80
322.1.0.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	A	18,075,593.80	0.00	0.00	18,075,593.80
322.1.1.000	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	A	18,075,593.80	0.00	0.00	18,075,593.80
322.1.1.102	RESULTADO ACUMULADO DE 1984 A 199 A	A	3,910,863.00	0.00	0.00	3,910,863.00
322.1.1.105	RESULTADO DE EJERCICIO 1995	A	1,477,250.00	0.00	0.00	1,477,250.00
322.1.1.106	RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	A	4,240,991.00	0.00	0.00	4,240,991.00
322.1.1.107	RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	A	(4,350,249.05)	0.00	0.00	(4,350,249.05)
322.1.1.108	RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	A	(716,529.82)	0.00	0.00	(716,529.82)
322.1.1.109	RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	A	205,403.87	0.00	0.00	205,403.87
322.1.1.110	RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	A	(5,877,985.91)	0.00	0.00	(5,877,985.91)
322.1.1.111	RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	A	1,110,256.91	0.00	0.00	1,110,256.91
322.1.1.112	RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	A	721,446.69	0.00	0.00	721,446.69
322.1.1.113	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	A	6,379,929.25	0.00	0.00	6,379,929.25



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
322.1.1.114	RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	A	10,488,944.50	0.00	0.00	10,488,944.50
322.1.1.115	RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	A	3,783,000.18	0.00	0.00	3,783,000.18
322.1.1.116	RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	A	8,876,314.22	0.00	0.00	8,876,314.22
322.1.1.117	RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	A	5,112,426.14	0.00	0.00	5,112,426.14
322.1.1.118	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	A	(2,513,280.31)	0.00	0.00	(2,513,280.31)
322.1.1.119	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	A	(24,433,909.63)	0.00	0.00	(24,433,909.63)
322.1.1.120	RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	A	(19,606,642.62)	0.00	0.00	(19,606,642.62)
322.1.1.121	RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	A	(4,378,780.13)	0.00	0.00	(4,378,780.13)
322.1.1.122	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	A	60,763,862.90	0.00	0.00	60,763,862.90
322.1.1.123	RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	A	26,762,261.81	0.00	0.00	26,762,261.81
322.1.1.124	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	A	10,827,619.10	0.00	0.00	10,827,619.10
322.1.1.125	RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	A	(58,852,439.89)	0.00	0.00	(58,852,439.89)
322.1.1.126	RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	A	(5,855,158.41)	0.00	0.00	(5,855,158.41)
323.0.0.000	REVALUOS	A	184,679,930.75	0.00	0.00	184,679,930.75
323.1.0.000	REVALUO DE BIENES INMUEBLES	A	184,679,930.75	0.00	0.00	184,679,930.75
323.1.1.000	REVALUO DE BIENES DE BIENES INMUEB A		184,679,930.75	0.00	0.00	184,679,930.75
415.0.0.000	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	A	6,336,790.28	1,138,525.07	11,754,590.71	16,952,855.92
415.9.0.000	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGR A		6,336,790.28	1,138,525.07	11,754,590.71	16,952,855.92
415.9.0.101	PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 79 A		525,322.24	2,884.51	26,562.27	549,000.00
415.9.0.102	PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 79 A		1,382.24	0.00	177.41	1,559.65
415.9.0.104	PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 4( A		181,953.94	478.21	10,367.47	191,843.20
415.9.0.109	PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE 2( A		26,082.58	80.20	2,346.51	28,348.89
415.9.0.111	PRODUCTOS FINANCIEROS BANORTE E( A		38,516.74	0.00	0.00	38,516.74
415.9.0.113	PROD. FINANC. BANORTE CTA. 04379425( A		20,793.86	1,885.40	24,226.17	43,134.63
415.9.0.115	PROD. FINANC. BANORTE CTA. 04601397( A		394,448.92	7,040.58	52,272.39	439,680.73
415.9.0.201	PRODUCTOS FINANCIEROS SANTANDER A		3.95	0.00	0.00	3.95
415.9.0.301	PRODUCTOS FINANCIEROS BANCOMER ( A		0.40	0.00	0.00	0.40
415.9.0.312	PRODUC.FIN BBVA BANCOMER 10314347 A		347,525.80	0.00	1,107,594.57	1,455,120.37
415.9.0.314	PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 010347 A		1,057,312.36	1,110,970.57	53,658.21	0.00
415.9.0.315	PRODUCTOS FINANCIEROS BBVA BANCC A		0.74	0.00	0.00	0.74
415.9.0.316	PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 010952 A		578,786.81	153.60	1,295.32	579,928.53
415.9.0.318	PROD. FINANC. BBVA BANCOMER 011054( A		0.00	0.00	19.17	19.17
415.9.0.703	INGRESOS VARIOS	A	1,033,242.84	0.00	10,272,188.42	11,305,431.26
415.9.0.801	CONCESION DE CAFETERIAS	A	1,456,656.41	1,854.00	140,179.00	1,594,981.41
415.9.0.802	CONCESION DE COPIADORA	A	674,760.45	13,178.00	63,703.80	725,286.25
417.0.0.000	INGRESO POR VENTA DE BIENES Y SERVIC A		100,349,902.18	12,448.50	249,145.26	100,586,598.94
417.4.0.000	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES A		100,349,902.18	12,448.50	249,145.26	100,586,598.94
417.4.0.101	CUOTA DE RECUPERACION POR INSCRUI A		16,121,840.00	0.00	26,026.00	16,147,866.00
417.4.0.102	CUOTA DE RECUPERACION POR REINSCIA A		60,523,386.00	0.00	0.00	60,523,386.00
417.4.0.103	EXAMENES DE REGULARIZACIÓN	A	2,929,491.67	0.00	0.00	2,929,491.67
417.4.0.104	CREDENCIALES	A	426,316.00	0.00	15,138.00	441,454.00
417.4.0.105	CERTIFICADOS	A	3,668,162.00	0.00	40,407.00	3,708,569.00
417.4.0.107	DIPLOMAS	A	626.00	0.00	0.00	626.00
417.4.0.108	CONSTANCIAS	A	1,110,523.36	0.00	17,405.00	1,127,928.36
417.4.0.109	LABORATORIO DE INFORMÁTICA	A	14,140,023.00	0.00	1,791.00	14,141,814.00
417.4.0.112	EXAMEN DE ADMISIÓN	A	1,020,000.00	0.00	0.00	1,020,000.00
417.4.0.114	CERTIFICADOS PARCIALES	A	299,834.27	0.00	4,239.00	304,073.27
417.4.0.115	EXÁMENES A TÍTULO DE SUFICIENCIA	A	839,024.06	0.00	0.00	839,024.06



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
417.4.0.118	IMPRESIONES	A	20,331.00	0.00	1,169.50	21,500.50
417.4.0.120	EXÁMEN BACHILLERATO ABIERTO	A	1,276,140.00	0.00	121,485.00	1,397,625.00
417.4.0.121	ASESORIAS PREPA ABIERTA	A	1,185,560.00	0.00	9,720.00	1,195,280.00
417.4.0.124	AJUSTE A FAVOR	A	3,792.00	0.00	845.00	4,637.00
417.4.0.125	HISTORIALES	A	7,880.00	0.00	440.00	8,320.00
417.4.0.128	REACTIVACIONES	A	47,804.00	0.00	4,522.00	52,326.00
417.4.0.129	EQUIVALENCIA EN ESTUDIOS	A	149,435.69	0.00	1,415.43	150,851.12
417.4.0.130	DUPLICADO DE EQUIVALENCIA DE ESTU	A	2,076.03	0.00	0.00	2,076.03
417.4.0.132	DUPLICADO DE CERTIFICADO DE TERMINA	A	67,655.99	0.00	3,963.33	71,619.32
417.4.0.133	DUPLICADO DE CERTIFICADO PARCIAL	A	2,453.49	0.00	0.00	2,453.49
417.4.0.134	EXAMEN UNICO DE INGRESO	A	5,885,250.00	0.00	0.00	5,885,250.00
417.4.0.201	DESCUENTO AL 50% DESEMPEÑO ACADÉ D	D	4,131,223.00	0.00	0.00	4,131,223.00
417.4.0.202	DESCUENTO AL 100% DESEMPEÑO ACAC D	D	2,447,128.00	0.00	0.00	2,447,128.00
417.4.0.204	BECA DE APOYO SOCIAL 10%	D	747.05	115.80	0.00	862.85
417.4.0.205	BECA APOYO SOCIAL 20%	D	1,806.90	0.00	0.00	1,806.90
417.4.0.206	BECA APOYO SOCIAL 25%	D	1,722.63	289.50	0.00	2,012.13
417.4.0.207	BECA APOYO SOCIAL 30%	D	12,819.90	347.40	0.00	13,167.30
417.4.0.208	BECA APOYO SOCIAL 40%	D	49,172.30	463.20	0.00	49,635.50
417.4.0.209	BECA APOYO SOCIAL 50%	D	260,256.00	579.00	0.00	260,835.00
417.4.0.210	BECA DE APOYO SOCIAL 60%	D	115,307.10	694.80	0.00	116,001.90
417.4.0.211	BECA DE APOYO SOCIAL 70%	D	172,260.55	2,431.80	0.00	174,692.35
417.4.0.212	BECA DE APOYO SOCIAL 75%	D	86,375.25	0.00	0.00	86,375.25
417.4.0.213	BECA DE APOYO SOCIAL 80%	D	286,500.80	1,852.80	0.00	288,353.60
417.4.0.214	BECA DE APOYO SOCIAL 90%	D	299,178.90	1,042.20	0.00	300,221.10
417.4.0.215	BECA APOYO SOCIAL 100%	D	1,513,204.00	4,632.00	579.00	1,517,257.00
422.0.0.000	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIA		695,245,432.21	19,303,447.21	123,877,451.60	799,819,436.60
422.1.0.000	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGANA	A	410,788,695.00	0.00	68,100,000.00	478,888,695.00
422.1.0.100	SUBSIDIO ESTATAL	A	410,788,695.00	0.00	68,100,000.00	478,888,695.00
422.3.0.000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	A	284,456,737.21	19,303,447.21	55,777,451.60	320,930,741.60
422.3.0.102	SUBSIDIO ESTATAL PROYECTOS GASTO : A	A	11,500,000.00	0.00	0.00	11,500,000.00
422.3.0.202	SUB FED. RECIBIDO A TRAVES EDO	A	272,956,737.21	19,303,447.21	55,777,451.60	309,430,741.60
511.0.0.000	SERVICIOS PERSONALES	D	581,793,713.74	153,924,512.22	27,509,813.06	708,208,412.90
511.1.0.000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CAR D	D	277,753,069.41	25,571,145.45	8,574.90	303,315,639.96
511.1.0.301	PERSONAL PERMANENTE	D	267,654,180.03	24,419,270.61	8,574.90	292,064,875.74
511.1.0.302	COMPLEMENTO DE SUELDOS	D	10,657,987.20	961,389.60	0.00	11,619,376.80
511.1.0.303	REINTEGROS DE INCAPACIDADES	D	(559,097.82)	190,485.24	0.00	(368,612.58)
511.2.0.000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CAR D	D	495,327.61	156,397.51	0.00	651,725.12
511.2.0.101	PERSONAL TRANSITORIO	D	495,327.61	156,397.51	0.00	651,725.12
511.3.0.000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPEI D	D	52,197,307.33	48,041,149.88	6,123.84	100,232,333.37
511.3.0.201	PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	D	12,953,332.85	13,762,866.67	559.74	26,715,639.78
511.3.0.202	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	D	39,243,974.48	34,278,283.21	5,564.10	73,516,693.59
511.4.0.000	SEGURIDAD SOCIAL	D	74,468,691.09	31,082,760.65	27,455,341.19	78,096,110.55
511.4.0.101	APORTACIÓN PATRONAL IMSS	D	41,617,166.42	20,080,050.23	19,140,711.43	42,556,505.22
511.4.0.301	APORTACIÓN PATRONAL AFORES	D	30,041,440.65	10,722,897.32	8,314,629.76	32,449,708.21
511.4.0.402	SEGURO DE VIDA DE EMPLEADOS	D	2,810,084.02	279,813.10	0.00	3,089,897.12
511.5.0.000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONC D	D	144,170,493.45	45,590,076.53	38,170.11	189,722,399.87
511.5.0.200	INDEMNIZACIONES	D	5,936,712.11	0.00	0.00	5,936,712.11
511.5.0.401	DESPENSA	D	16,598,492.10	1,458,457.64	931.00	18,056,018.74
511.5.0.402	MATERIAL DIDÁCTICO	D	4,563,541.08	387,826.51	0.00	4,951,367.59



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
511.5.0.403	SUBSIDIO ISPT	D	28,164,028.28	4,423,213.84	422.83	32,586,819.29
511.5.0.404	PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERV D	D	61,982,381.17	5,761,171.04	0.00	67,743,552.21
511.5.0.405	GUARDERIA	D	2,475,186.00	214,326.00	0.00	2,689,512.00
511.5.0.406	SUBSIDIO AL EMPLEO	D	24,302.53	12,322.40	36,816.28	(191.35)
511.5.0.407	DÍAS DE DESCANSO OBLIGATORIOS	D	0.00	2,268,643.96	0.00	2,268,643.96
511.5.0.408	AJUSTE A CALENDARIO	D	0.00	3,761,851.39	0.00	3,761,851.39
511.5.0.409	DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	D	0.00	4,666,113.60	0.00	4,666,113.60
511.5.0.410	AYUDA ADQUISICIÓN DE LIBROS DE MAE: D	D	645,000.00	0.00	0.00	645,000.00
511.5.0.411	DESPENSA ESPECIAL	D	8,291,837.18	0.00	0.00	8,291,837.18
511.5.0.412	APOYO ANUAL	D	4,088,500.00	0.00	0.00	4,088,500.00
511.5.0.413	MEJOR TRABAJADOR	D	129,000.00	0.00	0.00	129,000.00
511.5.0.414	CAJA DE AHORRO	D	26,100.00	2,046,600.00	0.00	2,072,700.00
511.5.0.415	PREVISIÓN SOCIAL	D	578,500.00	0.00	0.00	578,500.00
511.5.0.417	SUBSIDIO IMPUESTO PREDIAL	D	458,426.02	4,203.68	0.00	462,629.70
511.5.0.419	AYUDA PRÓTESIS DENTAL	D	888,978.14	495,340.00	0.00	1,384,318.14
511.5.0.420	AYUDA ADQUISICIÓN DE LENTES	D	2,414,485.54	453,126.13	0.00	2,867,611.67
511.5.0.421	APOYO POR NACIMIENTO (CANASTILLA) D	D	94,400.00	1,600.00	0.00	96,000.00
511.5.0.422	PAGA DE DEFUNCIÓN	D	163,560.85	6,000.00	0.00	169,560.85
511.5.0.428	SUBSIDIO I.S.R. AGUINALDO	D	583,431.94	22,858.78	0.00	606,290.72
511.5.0.429	APOYO SUPERACIÓN ACADÉMICA	D	1,297,289.65	1,292,250.63	0.00	2,589,540.28
511.5.0.431	AYUDA DE TRANSPORTE	D	493,140.00	44,850.00	0.00	537,990.00
511.5.0.432	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	D	270,000.00	0.00	0.00	270,000.00
511.5.0.433	I.S.R. SUBSIDIADO POR EL PATRÓN	D	1,103,217.66	18,004,733.56	0.00	19,107,951.22
511.5.0.434	SERVICIO MEDICO PARA JUBILADOS	D	67,815.04	4,140.00	0.00	71,955.04
511.5.0.435	FONDO DE VIVIENDA	D	2,832,168.16	260,447.37	0.00	3,092,615.53
511.6.0.000	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBL D	D	32,708,824.85	3,482,982.20	1,603.02	36,190,204.03
511.6.0.101	COMPENSACIÓN POR ACTUACIÓN PRO D	D	3,835,532.25	344,510.14	0.00	4,180,042.39
511.6.0.102	ANTIGUEDAD 15 AÑOS SERVICIO	D	1,328,828.78	0.00	0.00	1,328,828.78
511.6.0.103	ANTIGUEDAD 20 AÑOS SERVICIO	D	1,959,753.14	30,656.19	0.00	1,990,409.33
511.6.0.104	ANTIGUEDAD 25 AÑOS SERVICIO	D	2,061,271.05	0.00	0.00	2,061,271.05
511.6.0.107	ESTÍMULOS DE PUNTUALIDAD	D	7,680,480.50	814,902.12	801.51	8,494,581.11
511.6.0.108	ESTÍMULO DE ASISTENCIA	D	8,330,290.18	876,678.66	801.51	9,206,167.33
511.6.0.111	EFICIENCIA EN EL TRABAJO	D	4,819,914.17	444,197.05	0.00	5,264,111.22
511.6.0.112	ESTÍMULO POR 10 AÑOS DE SERVICIO	D	159,502.54	0.00	0.00	159,502.54
511.6.0.113	ESTIMULO DE ASISTENCIA ANUAL	D	85,246.22	0.00	0.00	85,246.22
511.6.0.114	PROM. INCENTIVO FT/K1	D	1,338,933.54	919,624.44	0.00	2,258,557.98
511.6.0.115	PROM. HSM/FT	D	81,955.36	3,715.76	0.00	85,671.12
511.6.0.116	PROYECTO PREPA SI	D	116,669.00	0.00	0.00	116,669.00
511.6.0.202	APOYO PARA LICENCIATURA	D	30,079.25	0.00	0.00	30,079.25
511.6.0.203	APOYO PARA MAESTRÍA	D	228,300.54	14,890.00	0.00	243,190.54
511.6.0.204	APOYO PARA DOCTORADO	D	188,231.70	0.00	0.00	188,231.70
511.6.0.205	APOYO PARA TITULACIÓN	D	463,836.63	33,807.84	0.00	497,644.47
512.0.0.000	MATERIALES Y SUMINISTROS	D	8,760,070.23	5,773,980.65	0.00	14,534,050.88
512.1.0.000	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN EMISIÓN D	D	4,473,448.19	3,367,908.46	0.00	7,841,356.65
512.1.0.101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	D	496,149.57	423,341.61	0.00	919,491.18
512.1.0.102	EQUIPOS MENORES DE OFICINA PROPIO D	D	5,887.00	153,203.35	0.00	159,090.35
512.1.0.201	SUMINISTROS DE COMPUTO	D	641,089.80	1,487,979.56	0.00	2,129,069.36
512.1.0.202	EQUIPO DE COMPUTO NO CAPITALIZABL D	D	0.00	144,536.00	0.00	144,536.00
512.1.0.501	LIBROS Y BIBLIOGRAFÍA	D	0.00	447,928.42	0.00	447,928.42
512.1.0.503	SUSCRIPCIONES	D	9,259.03	11,369.00	0.00	20,628.03



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

BALANZA DE COMPROBACIÓN  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
512.1.0.600	MATERIAL DE LIMPIEZA	D	561,180.28	147,819.72	0.00	709,000.00
512.1.0.701	MATERIAL DIDÁCTICO	D	747,653.08	521,272.91	0.00	1,268,925.99
512.1.0.702	EQUIPAMIENTO EDUCACIONAL PROPIO I D		1,822,686.59	30,457.89	0.00	1,853,144.48
512.1.0.704	REPARACION DE LIBROS EN BIBLIOTECA D		189,542.84	0.00	0.00	189,542.84
512.2.0.000	ALIMENTOS Y UTENCILIOS	D	367,176.98	17,765.45	0.00	384,942.43
512.2.0.101	ALIMENTOS LOCALES	D	26,434.19	2,462.89	0.00	28,897.08
512.2.0.102	CAFETERÍA	D	315,598.77	12,031.07	0.00	327,629.84
512.2.0.200	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMA D		25,144.02	3,271.49	0.00	28,415.51
512.4.0.000	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUC D		1,864,227.29	163,821.82	0.00	2,028,049.11
512.4.0.100	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICO D		21,843.56	0.00	0.00	21,843.56
512.4.0.200	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETC D		2,421.54	227.00	0.00	2,648.54
512.4.0.300	CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO D		1,511.99	485.00	0.00	1,996.99
512.4.0.400	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA D		1,174.40	0.00	0.00	1,174.40
512.4.0.500	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO D		48,812.32	672.00	0.00	49,484.32
512.4.0.600	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO D		820,020.93	110,123.35	0.00	930,144.28
512.4.0.700	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRU D		103,219.40	44,404.24	0.00	147,623.64
512.4.0.800	MATERIAL COMPLEMENTARIO D		44,388.40	0.00	0.00	44,388.40
512.4.0.900	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CC D		820,834.75	7,910.23	0.00	828,744.98
512.5.0.000	PRODUCTOS QUÍMICOS FARMACÉUTICOS D		63,465.46	358,701.01	0.00	422,166.47
512.5.0.100	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS D		0.00	340,141.01	0.00	340,141.01
512.5.0.201	PLAGUICIDAS ABONOS Y FERTILIZANTES D		2,344.77	0.00	0.00	2,344.77
512.5.0.300	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS D		61,120.69	18,560.00	0.00	79,680.69
512.6.0.000	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS D		808,322.08	73,177.48	0.00	881,499.56
512.6.0.101	COMBUSTIBLES D		805,848.24	72,673.08	0.00	878,521.32
512.6.0.102	LUBRICANTES Y ADHITIVOS D		2,473.84	504.40	0.00	2,978.24
512.7.0.000	VESTUARIOS BLANCOS Y PRENDAS DE PF D		639,578.13	392,321.66	0.00	1,031,899.79
512.7.0.100	VESTUARIOS, UNIFORMES Y BLANCOS D		428,896.85	0.00	0.00	428,896.85
512.7.0.200	PRENDAS DE PROTECCIÓN D		210,681.28	67,338.00	0.00	278,019.28
512.7.0.300	ARTÍCULOS DEPORTIVOS D		0.00	324,983.66	0.00	324,983.66
512.9.0.000	HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESO D		543,852.10	1,400,284.77	0.00	1,944,136.87
512.9.0.100	HERRAMIENTAS MENORES D		134,386.58	7,770.70	0.00	142,157.28
512.9.0.101	REFAC.MAQUINARIA Y EQUIPO NO CAPIT. D		5,956.60	0.00	0.00	5,956.60
512.9.0.200	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE D		240,839.92	21,099.49	0.00	261,939.41
512.9.0.260	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE D		7,616.69	2,900.00	0.00	10,516.69
512.9.0.400	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE D		155,052.31	1,368,514.58	0.00	1,523,566.89
513.0.0.000	SERVICIOS GENERALES	D	59,058,620.41	12,198,938.58	2,242,847.52	69,014,711.47
513.1.0.000	SERVICIOS BÁSICOS	D	15,205,537.55	645,470.88	35,094.52	15,815,913.91
513.1.0.100	SERVICIO ENERGÍA ELÉCTRICA	D	7,292,838.00	119,255.00	0.00	7,412,093.00
513.1.0.200	GAS L.P.	D	8,941.35	561.00	0.00	9,502.35
513.1.0.300	SERVICIO DE AGUA POTABLE	D	3,641,419.86	45,477.31	0.00	3,686,897.17
513.1.0.400	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL D		598,319.68	88,686.64	35,094.52	651,911.80
513.1.0.500	TELÉFONO CELULAR	D	191,356.39	48,049.26	0.00	239,405.65
513.1.0.700	INTERNET	D	3,444,201.70	343,075.25	0.00	3,787,276.95
513.1.0.701	SERVICIOS WEB ADMINISTRADOS	D	20,970.65	0.00	0.00	20,970.65
513.1.0.800	SERVICIO POSTAL	D	7,489.92	366.42	0.00	7,856.34
513.2.0.000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	D	2,653,201.62	480,105.56	0.00	3,133,307.18
513.2.0.200	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCAL D		1,919,435.50	157,549.70	0.00	2,076,985.20
513.2.0.300	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO EQUIP D		733,766.12	322,555.86	0.00	1,056,321.98
513.3.0.000	SERVICIOS PROFESIONALES CIENTÍFICO D		11,739,987.06	3,855,355.46	0.00	15,595,342.52
513.3.0.100	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, D		244,258.54	168,738.24	0.00	412,996.88



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta	Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
513.3.0.300	SERV. CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, P D	290,524.32	29,696.00	0.00	320,220.32
513.3.0.302	ASESORÍAS ASOCIADAS A CONVENIO D	89,999.97	0.00	0.00	89,999.97
513.3.0.304	SERVICIO DE DISEÑO ARQUITECTURA, IN D	164,100.00	243,600.00	0.00	407,700.00
513.3.0.305	APLICACIONES EXAMENES PREPA ABIER D	630,263.00	52,677.50	0.00	682,940.50
513.3.0.400	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN D	752,748.42	156,436.80	0.00	909,185.22
513.3.0.602	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIAL D	778,117.94	194,497.44	0.00	972,615.38
513.3.0.800	SERVICIOS DE VIGILANCIA D	8,789,974.77	3,009,709.48	0.00	11,799,684.25
513.4.0.000	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y C D	1,647,549.97	230,899.55	0.00	1,878,449.52
513.4.0.101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS D	476,492.38	36,658.79	0.00	513,151.17
513.4.0.300	TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES D	284,931.27	119,449.76	0.00	404,381.03
513.4.0.400	FIANZAS DE FIDELIDAD D	11,931.69	0.00	0.00	11,931.69
513.4.0.501	SEGURO DE BIENES INMUEBLES D	629,090.74	74,791.00	0.00	703,881.74
513.4.0.502	SEGURO DE VEHÍCULOS D	208,341.19	0.00	0.00	208,341.19
513.4.0.504	SEGURO DE VIDA DE TERCEROS D	36,762.70	0.00	0.00	36,762.70
513.5.0.000	SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACIÓI D	10,963,690.54	1,354,831.01	0.00	12,318,521.55
513.5.0.201	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES D	9,135,377.44	699,645.49	0.00	9,835,022.93
513.5.0.202	MANTENIMIENTO MENORES DE INSTALCI D	74,721.35	348,790.08	0.00	423,511.43
513.5.0.203	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICIN, D	96,902.07	9,140.22	0.00	106,042.29
513.5.0.204	MANTENIMIENTO EQUIPO DIDÁCTICO D	51,854.32	206,909.20	0.00	258,763.52
513.5.0.300	MANTENIMIENTO EQUIPO DE CÓMPUTO D	113,783.24	0.00	0.00	113,783.24
513.5.0.500	REPARACIÓN Y MTTO. DE EQUIPO DE TR. D	532,099.93	18,658.02	0.00	550,757.95
513.5.0.700	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO D	827,886.27	14,036.00	0.00	841,922.27
513.5.0.801	DESASOLVE DE FOSA SÉPTICA D	17,632.00	35,496.00	0.00	53,128.00
513.5.0.802	LAVANDERÍA LIMPIEZA D	32,103.72	0.00	0.00	32,103.72
513.5.0.900	SERVICIO DE FUMIGACIÓN Y JARDINERÍA D	81,330.20	22,156.00	0.00	103,486.20
513.6.0.000	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y I D	29,248.67	3,291.21	0.00	32,539.88
513.6.0.100	PUBLICACIONES OFICIALES D	29,248.67	3,291.21	0.00	32,539.88
513.7.0.000	SERVICIO DE TRASLADO Y VIÁTICOS D	2,861,324.47	350,759.03	0.00	3,212,083.50
513.7.0.100	AVIÓN D	53,503.00	0.00	0.00	53,503.00
513.7.0.201	PASAJES VIÁTICO D	121,944.15	11,696.55	0.00	133,640.70
513.7.0.202	GASOLINA LOCAL D	8,696.25	307.61	0.00	9,003.86
513.7.0.203	PASAJES LOCAL D	112,853.09	7,355.16	0.00	120,208.25
513.7.0.204	GASOLINA VIÁTICO D	1,629,087.85	147,046.40	0.00	1,776,134.25
513.7.0.501	HOSPEDAJES D	496,469.52	116,349.78	0.00	612,819.30
513.7.0.502	ALIMENTOS VIÁTICOS D	402,014.61	65,898.53	0.00	467,913.14
513.7.0.503	CASETAS D	28,134.00	2,105.00	0.00	30,239.00
513.7.0.504	GASTOS MENORES VARIOS D	8,622.00	0.00	0.00	8,622.00
513.8.0.000	SERVICIOS OFICIALES D	2,649,148.34	679,445.88	0.00	3,328,594.22
513.8.0.301	ALIMENTOS POR EVENTOS D	427,222.73	120,649.47	0.00	547,872.20
513.8.0.302	PASAJES ESPECIALES POR EVENTOS D	359,240.04	4,000.00	0.00	363,240.04
513.8.0.303	HOSPEDAJES POR EVENTOS D	102,580.00	2,780.00	0.00	105,360.00
513.8.0.304	ARRENDAMIENTOS POR CEREMONIAS D	75,328.00	41,627.85	0.00	116,955.85
513.8.0.305	ARREGLOS Y ORGANIZACIÓN FILM. POR D	1,185,874.18	177,037.91	0.00	1,362,912.09
513.8.0.306	PREMIOS, OBSEQUIOS, PRESENTES POF D	497,357.93	333,350.65	0.00	830,708.58
513.8.0.308	GASOLINA POR EVENTOS D	1,545.46	0.00	0.00	1,545.46
513.9.0.000	OTROS SERVICIOS GENERALES D	11,308,932.19	4,598,780.00	2,207,753.00	13,699,959.19
513.9.0.200	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS D	41,823.99	13,889.00	0.00	55,712.99
513.9.0.201	SOFTWARE Y LICENCIAS VIGENCIA DE 1, D	2,668,226.20	0.00	0.00	2,668,226.20
513.9.0.801	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS 2% D	8,598,882.00	4,584,891.00	2,207,753.00	10,976,020.00
524.0.0.000	AYUDAS SOCIALES D	12,176,254.00	1,054,397.00	0.00	13,230,651.00



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
524.2.0.000	BECAS	D	12,176,254.00	1,054,397.00	0.00	13,230,651.00
524.2.1.000	BECAS DE EMPLEADOS DE GOBIERNO DI D		12,176,254.00	1,054,397.00	0.00	13,230,651.00
524.2.1.101	PROGRAMA BECAS EMPLEADOS E HIJC D		12,176,254.00	1,054,397.00	0.00	13,230,651.00
525.0.0.000	PENSIONES Y JUBILACIONES	D	45,085,031.14	7,692,406.22	0.00	52,777,437.36
525.1.0.000	PENSIONES	D	20,482,541.11	3,584,144.62	0.00	24,066,685.73
525.1.1.000	PENSIONES	D	20,482,541.11	3,584,144.62	0.00	24,066,685.73
525.1.1.001	PENSION POR VEJEZ	D	17,286,176.13	1,664,577.99	0.00	18,950,754.12
525.1.1.002	RETROACTIVO PENSION POR VEJEZ	D	96,600.00	0.00	0.00	96,600.00
525.1.1.003	DESPENSA PENSIONADOS	D	740,223.93	73,566.31	0.00	813,790.24
525.1.1.004	RETROACTIVO DESPENSA PENSIONADO	D	31,249.46	0.00	0.00	31,249.46
525.1.1.006	AGUINALDO PENSIONADOS ADM	D	695,487.83	695,487.53	0.00	1,390,975.36
525.1.1.007	AGUINALDO PENSIONADOS DOCENTES D		1,147,096.97	1,150,512.79	0.00	2,297,609.76
525.1.1.008	DESPENSA ESPECIAL PENSIONADO	D	485,706.79	0.00	0.00	485,706.79
525.2.0.000	JUBILACIONES	D	24,602,490.03	4,108,261.60	0.00	28,710,751.63
525.2.1.000	JUBILACIONES	D	24,602,490.03	4,108,261.60	0.00	28,710,751.63
525.2.1.001	JUBILACION AÑOS SERVICIO	D	21,087,832.47	1,871,241.82	0.00	22,959,074.29
525.2.1.002	RETROACTIVO JUBILACION AÑO SERVICIO	D	81,000.00	0.00	0.00	81,000.00
525.2.1.003	DESPENSA JUBILADOS	D	654,860.50	61,167.04	0.00	716,027.54
525.2.1.004	RETROACTIVO DESPENSA JUBILACION	D	28,783.94	0.00	0.00	28,783.94
525.2.1.006	AGUINALDO JUBILADOS ADM	D	1,152,930.51	1,152,930.51	0.00	2,305,861.02
525.2.1.007	AGUINALDO JUBILADOS DOCENTE	D	1,022,922.23	1,022,922.23	0.00	2,045,844.46
525.2.1.008	DESPENSA ESP JUBILADO	D	574,160.38	0.00	0.00	574,160.38
551.0.0.000	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETER D		13,315,809.34	1,090,939.14	0.00	14,406,748.48
551.3.0.000	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	D	3,249,964.01	332,708.83	0.00	3,582,672.84
551.3.1.000	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	D	3,249,964.01	332,708.83	0.00	3,582,672.84
551.3.1.100	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	D	3,249,964.01	332,708.83	0.00	3,582,672.84
551.5.0.000	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	D	9,802,642.68	738,975.73	0.00	10,541,618.41
551.5.1.000	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	D	8,409,047.04	618,656.05	0.00	9,027,703.09
551.5.1.101	DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIP D		452,871.19	39,833.81	0.00	492,705.00
551.5.1.102	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUT D		7,956,175.85	578,822.24	0.00	8,534,998.09
551.5.2.000	DEPRECIACION DE MOBILIACION Y EQUIP D		539,377.33	47,248.80	0.00	586,626.13
551.5.2.101	DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIP D		539,377.33	47,248.80	0.00	586,626.13
551.5.4.000	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSP D		469,535.90	38,135.08	0.00	507,670.98
551.5.4.101	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSP D		469,535.90	38,135.08	0.00	507,670.98
551.5.6.000	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIP D		384,682.41	34,935.80	0.00	419,618.21
551.5.6.101	DEPRECIACION DE MAQUINARIA ,OTRO: D		384,682.41	34,935.80	0.00	419,618.21
551.7.0.000	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES D		235,902.65	19,254.58	0.00	255,157.23
551.7.1.000	AMORTIZACION DE SOFTWARE	D	128,573.15	9,331.94	0.00	137,905.09
551.7.1.101	AMORTIZACION DE SOFTWARE	D	128,573.15	9,331.94	0.00	137,905.09
551.7.4.000	AMORTIZACION DE LICENCIAS	D	107,329.50	9,922.64	0.00	117,252.14
551.7.4.101	AMORTIZACION DE LICENCIAS	D	107,329.50	9,922.64	0.00	117,252.14
551.8.0.000	DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, C D		27,300.00	0.00	0.00	27,300.00
551.8.4.000	DISMINUCION DE VEHICULOS Y EQUIPO I D		27,300.00	0.00	0.00	27,300.00
551.8.4.001	DISMINUCION DE VEHICULOS Y EQUIPO D		27,300.00	0.00	0.00	27,300.00
751.0.0.000	INVERSIÓN PÚBLICA	D	575,428,489.91	76,734,905.50	1,756,839.81	650,406,555.60
751.0.0.507	OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	D	531,927.00	0.00	0.00	531,927.00
751.1.0.000	INVERSIÓN PÚBLICA	D	574,896,562.91	76,734,905.50	1,756,839.81	649,874,628.60
751.1.0.101	FONDO DE INOVACIÓN 2008	D	58,786.94	0.00	0.00	58,786.94



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta	Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
751.1.0.112	D	19,216.03	0.00	0.00	19,216.03
751.1.0.115	D	28,161.88	0.00	0.00	28,161.88
751.1.0.116	D	13,694,468.00	0.00	0.00	13,694,468.00
751.1.0.117	D	4,386.19	0.00	0.00	4,386.19
751.1.0.118	D	3,033,790.97	0.00	395,107.60	2,638,683.37
751.1.0.119	D	4,001,899.00	0.00	0.00	4,001,899.00
751.1.0.120	D	1,150,714.28	0.00	845,757.67	304,956.61
751.1.0.121	D	11,062,942.00	0.00	0.00	11,062,942.00
751.1.0.122	D	2,351,972.33	0.00	0.00	2,351,972.33
751.1.0.123	D	519,000.00	0.00	515,974.54	3,025.46
751.1.0.201	D	74,044.00	0.00	0.00	74,044.00
751.1.0.202	D	202,166,633.39	34,484,487.79	0.00	236,651,121.18
751.1.0.203	D	255,299.72	0.00	0.00	255,299.72
751.1.0.204	D	244,902,713.74	27,560,758.95	0.00	272,463,472.69
751.1.0.205	CO D	13,946,315.85	14,063,379.32	0.00	28,009,695.17
751.1.0.206	D	71,364,582.00	0.00	0.00	71,364,582.00
751.1.0.207	D	3,630,000.00	0.00	0.00	3,630,000.00
751.1.0.501	D	46,148.14	70,458.00	0.00	116,606.14
751.1.0.502	D	3,384.00	1,218.00	0.00	4,602.00
751.1.0.503	D	220,207.46	498,824.84	0.00	719,032.30
751.1.0.504	D	1,125.00	0.00	0.00	1,125.00
751.1.0.505	D	126,727.25	55,778.60	0.00	182,505.85
751.1.0.506	D	1,064,754.77	0.00	0.00	1,064,754.77
751.1.0.507	D	1,169,289.97	0.00	0.00	1,169,289.97
752.0.0.000	A	575,428,489.91	1,756,839.81	76,734,905.50	650,406,555.60
752.0.0.507	A	531,927.00	0.00	0.00	531,927.00
752.1.0.000	A	574,896,562.91	1,756,839.81	76,734,905.50	649,874,628.60
752.1.0.101	A	58,786.94	0.00	0.00	58,786.94
752.1.0.112	A	19,216.03	0.00	0.00	19,216.03
752.1.0.115	A	28,161.88	0.00	0.00	28,161.88
752.1.0.116	A	13,694,468.00	0.00	0.00	13,694,468.00
752.1.0.117	A	4,386.19	0.00	0.00	4,386.19
752.1.0.118	A	3,033,790.97	395,107.60	0.00	2,638,683.37
752.1.0.119	A	4,001,899.00	0.00	0.00	4,001,899.00
752.1.0.120	A	1,150,714.28	845,757.67	0.00	304,956.61
752.1.0.121	A	11,062,942.00	0.00	0.00	11,062,942.00
752.1.0.122	A	2,351,972.33	0.00	0.00	2,351,972.33
752.1.0.123	A	519,000.00	515,974.54	0.00	3,025.46
752.1.0.201	A	74,044.00	0.00	0.00	74,044.00
752.1.0.202	A	202,166,633.39	0.00	34,484,487.79	236,651,121.18
752.1.0.203	A	255,299.72	0.00	0.00	255,299.72
752.1.0.204	A	244,902,713.74	0.00	27,560,758.95	272,463,472.69
752.1.0.205	CO A	13,946,315.85	0.00	14,063,379.32	28,009,695.17
752.1.0.206	A	71,364,582.00	0.00	0.00	71,364,582.00
752.1.0.207	A	3,630,000.00	0.00	0.00	3,630,000.00
752.1.0.501	A	46,148.14	0.00	49,184.00	95,332.14
752.1.0.502	A	3,384.00	0.00	22,492.00	25,876.00
752.1.0.503	A	220,207.46	0.00	498,824.84	719,032.30
752.1.0.504	A	1,125.00	0.00	0.00	1,125.00
752.1.0.505	A	126,727.25	0.00	55,778.60	182,505.85



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Cuenta		Nat.	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
752.1.0.506	EQUIPO NO CAPITALIZABLE DE PROGRAMAS	A	1,064,754.77	0.00	0.00	1,064,754.77
752.1.0.507	OTROS GASTOS DE PROGRAMAS	A	1,169,289.97	0.00	0.00	1,169,289.97
811.0.0.000	Ley de Ingresos Estimada	D	818,185,750.00	0.00	0.00	818,185,750.00
812.0.0.000	Ley de Ingresos por Ejecutar	A	66,254,111.39	68,466,989.19	61,796,087.21	59,583,209.41
813.0.0.000	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	D	49,735,513.24	61,659,592.76	(136,494.45)	111,531,600.45
814.0.0.000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	A	17,527.08	68,484,516.19	68,466,989.19	0.08
815.0.0.000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	A	801,649,624.77	0.00	68,484,516.19	870,134,140.96
821.0.0.000	Presupuesto de Egresos Aprobado	A	818,185,750.00	0.00	0.00	818,185,750.00
822.0.0.000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	D	26,659,890.98	61,796,087.21	82,571,424.42	5,884,553.77
823.0.0.000	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	D	49,735,513.24	171,167,270.56	232,963,357.77	111,531,600.45
824.0.0.000	Presupuesto de Egresos Comprometido	D	132,764,121.36	82,571,424.42	159,581,154.93	55,754,390.85
825.0.0.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	D	595,457.37	159,581,154.93	148,874,632.18	11,301,980.12
826.0.0.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	D	0.00	148,874,632.18	148,874,632.18	0.00
827.0.0.000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	D	707,901,793.53	148,874,632.18	0.00	856,776,425.71
<b>SUMAS</b>			0.00	2,419,856,530.59	2,419,856,530.59	0.00

<b>Saldo Cuentas Deudoras</b>	3,914,280,217.42	4,227,158,543.99
<b>Saldo Cuentas Acreedoras</b>	3,914,280,217.42	4,227,158,543.99

*Stampin*



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACION DE BIENES DE ACTIVO CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**



QUERÉTARO

Equipo	Familia	Descripción	Marca	Características	Serie	Fecha	Canil	Costo
09007004	E04	IMPRESORA	OKIDATA	LASERJET P2055DN	VVWG95001155	21-dic-92	1	1,794.00
07007002	E04	IMPRESORA	STAR		4600880469	31-jul-95	1	1,794.00
09323016	E04	STOCK DE EQUIPO DE COMPUTO	CAJA BLANCA	CPU: MOD S/M DE PRESTAMO EN TRIBUNAL 17/02/2005 (EN TRANSFERENCIA)	310	31-jul-95	1	14,448.69
00208002	E01	BIPERS SE CANCELA	MOTOROLA	EN BUEN ESTADOS/M	S/S	03-feb-96	1	2,224.00
01036001	E01	REFRIGERADOR / FRIGOBAR	MABE	RM63Y07	9603A002086	05-mar-96	1	1,623.41
07109001	E01	ENGARGOLADORA Y PERFORADORA	GBC	S/M	1107181	25-jun-96	1	6,219.00
00109001	E01	ENGARGOLADORA Y PERFORADORA	WIRE		MP/008196	09-jul-96	1	3,553.63
10160001	E03	PLACA DE MARMOL C/SOPORTE	MITUTOYO	MOD: 517-954 UBICACIÓN: LABORATORIO MULTIDISCIPLINARIO; OBSEV INCLUYE LA PLACA DE MARMOL	4456	22-dic-95	1	8,700.00
01132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG	oficina	S/S	05-nov-95	1	1,569.00
03132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG	RESPONSABLE RODRIGUEZ GONZALEZ CLAUDIA	S/S	08-nov-96	1	1,569.00
07132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG	S/M	S/S	06-nov-96	1	1,569.00
08132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG		S/S	06-nov-95	1	1,569.00
09132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG	: UBICADO EN Servicios Administrativos/S/M	SE-050	06-nov-95	1	1,569.00
11132001	E01	CAJA FUERTE	ARMSTRONG		S/S	06-nov-95	1	1,569.00
04029001	E01	RELOJ CHECADOR	APC	BODEGA INVENTARIOS ARCHIVO 548	314055233	20-nov-96	1	3,725.00
00152001	E01	ENCUADERNADORA/INDUSTRIA LIMPRESA	SIN MARCA		S/S	25-nov-96	1	1,898.99
03043004	E02	BOCINA PARA SONIDO (TIPO BAFLES)	COMUNITY	CSX-52 INCLUIDA EN BASE DE DATOS SIN ALTA	S/S	06-dic-96	1	6,467.00
03046002	E02	AMPLIFICADOR DE SONIDO	CREATE	KX-15 COMBO	KX0DH10401	06-dic-96	1	6,467.00
03157001	E02	MEZCLADORA/APARATO DE SONIDO/	YAMAHA	MX20016	MN01078	06-dic-96	1	6,467.00
03158001	E02	ECUALIZADOR / APARATO DE SONIDO	YAMAHA	Q2031A	MH01333	06-dic-96	1	6,467.00
01323034	E04	STOCK DE COMPUTO	SIN MARCA	BODEGA	S/S	11-dic-96	1	14,444.23
01323035	E04	STOCK DE COMPUTO	SIN MARCA	BODEGA	S/S	11-dic-96	1	14,444.23
07009009	E04	COMPUTADORA	ACER	C P U POWER 5200, Incluye Unidad de C.D INTERNAS/M, monitor y teclado PROPUESTA BAJA	EV65000043	11-dic-96	1	14,944.00
07009010	E04	COMPUTADORA	CAJA BLANCA	C P U S/M Incluye monitor, unidad de C.D , teclado y mouse PROPUESTA BAJA	L9903500198	11-dic-96	1	14,944.00
07323014	E04	STOCK EQUIPO DE COMPUTO	ACER	MANTENIMPOWER 5200 PROPUESTA BAJA	EV65000135	11-dic-96	1	14,944.00
07323017	E04	STOCK EQUIPO DE COMPUTO	SIN MARCA	BAJA PROBABLES/M PROPUESTA BAJA	S/S	11-dic-96	1	14,944.00
08007012	E04	IMPRESORA	EPSON	FX-1170 BODEGA	3KW1046390	11-dic-96	1	6,641.00
00194001	E01	HORNO	PANASONIC	MOD: NN-7556L: A DISPOSICION	AW624800570	11-feb-97	1	1,924.00
08176006	E02	MICROSCOPIO	IROSCOPE	LS-8LIS	880435	20-feb-97	1	5,351.00
12176002	E02	MICROSCOPIO	IROSCOPE	MOD: EC-BLW1, BINOCULAR	970502	20-feb-97	1	5,351.12
00136005	E01	LOCKER DE FORMAICA DE 2 PUERTAS	SIN MARCA		S/S	04-mar-97	1	1,150.00
00136009	E01	LOCKER DE FORMAICA DE 2 PUERTAS	SIN MARCA		S/S	04-mar-97	1	1,150.00
02100001	E02	TELESCOPIO	TIO	TELESCOPIO NEWTONIANO	S/S	04-mar-97	1	1,219.00
07100001	E02	TELESCOPIO	TIO	MAL ESTADO ABC EN BODEGA COMPRAS	S/S	04-mar-97	1	1,219.00
08059001	E01	ESCRITORIO SEMI o EJECUTIVO DE FORMAICA	SIN MARCA		S/S	04-mar-97	1	1,368.00
08059002	E01	ESCRITORIO SEMI o EJECUTIVO DE FORMAICA	SIN MARCA		S/S	04-mar-97	1	1,368.00
08059003	E01	ESCRITORIO SEMI o EJECUTIVO DE FORMAICA	SIN MARCA		S/S	04-mar-97	1	1,368.00
00033003	E01	FOTOCOPIADORA	XEROX	MOD: 1VL,	011650H	11-mar-97	1	5,128.00
03189001	E02	CABLES SNACKPROCS	SIN MARCA	S/M	HE-126912	17-abr-97	1	3,460.00
03197001	E02	TROMPETA C/ESTUCHE	SIN MARCA	S/M	006191-1	20-may-97	1	1,740.00
03198001	E02	SAXOFON	JUPITER	S/M	STS-485390470	20-may-97	1	8,747.00
03219001	E02	ARMONICA	HONER	S/M	4009126337232	20-may-97	1	2,260.00
03068002	E02	GUIARRA	YAMAHA	APX-4A	S/S	30-may-97	1	3,900.00
01089001	E03	DESBROZADORA/DESMALAZAD ORA/DESORRILADORA	HOMELITE	PBC3800	HR2260610	04-jun-97	1	4,483.00
03046003	E02	AMPLIFICADOR DE SONIDO	CREATE	GT-80 COMBO	QBDDF10398	30-jun-97	1	3,900.00
03112010	E03	APARATO DE AIRE ACONDICIONADO	YORK	S/M	S/S	08-jul-97	1	6,597.00

Elaboro:

Revisó:

C. Ana Julia Espinoza O. C.P. Fernando Hernandez Mtz.

Vp. 30.  
 Lic. Iris Yumén Alafita Zapor  
 Directora Administrativa



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACION DE BIENES DE ACTIVO CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**



Departamento de Planeación

Equipo	Familia	Descripción	Marca	Características	Serie	Fecha	Cantid	Costo
04009454	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JR	21-dic-17	1	14,093.30
04009455	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JM	21-dic-17	1	14,093.30
04009456	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HF	21-dic-17	1	14,093.30
04353002	E02	SISTEMA DE VIDEOCONFERENCIA	ASUS	CHROMEBOX	68ESAB00061	21-dic-17	1	26,590.03
10353002	E02	SISTEMA DE VIDEOCONFERENCIA	ASUS	CHROMEBOX	79OAJQ000989	21-dic-17	1	26,590.03
11337001	E04	WORK STATION	HP	MOD Z240 MT	2UA6492BAD	21-dic-17	1	62,959.52
11353001	E02	SISTEMA DE VIDEOCONFERENCIA	ASUS	CHROMEBOX	79OAJQ000213	21-dic-17	1	26,590.03
12337001	E04	WORK STATION	HP	MOD Z240 MT	2UA6492BBL	21-dic-17	1	62,959.52
15337001	E04	WORK STATION	HP	MOD Z240 MT	12	21-dic-17	1	62,959.52
17337001	E04	WORK STATION	HP	MOD Z240 MT	2UA6492BXV	21-dic-17	1	62,959.52
32009001	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627FS	21-dic-17	1	14,093.30
32009002	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627FV	21-dic-17	1	14,093.30
32009003	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627FW	21-dic-17	1	14,093.30
32009004	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627G5	21-dic-17	1	14,093.30
32009005	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627G8	21-dic-17	1	14,093.30
32009006	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GL	21-dic-17	1	14,093.30
32009007	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GT	21-dic-17	1	14,093.30
32009008	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GW	21-dic-17	1	14,093.30
32009009	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627H1	21-dic-17	1	14,093.30
32009010	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627H6	21-dic-17	1	14,093.30
32009011	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HH	21-dic-17	1	14,093.30
32009012	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HJ	21-dic-17	1	14,093.30
32009013	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HK	21-dic-17	1	14,093.30
32009014	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HV	21-dic-17	1	14,093.30
32009015	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HZ	21-dic-17	1	14,093.30
32009016	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627J1	21-dic-17	1	14,093.30
32009017	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627J8	21-dic-17	1	14,093.30
32009018	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JD	21-dic-17	1	14,093.30
32009019	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JS	21-dic-17	1	14,093.30
32009020	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JZ	21-dic-17	1	14,093.30
32009021	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627K5	21-dic-17	1	14,093.30
32009022	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627K7	21-dic-17	1	14,093.30
32009023	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627KB	21-dic-17	1	14,093.30
49337001	E04	WORK STATION	HP	MOD Z240 MT	2UA6492BZP	21-dic-17	1	62,959.52
60009001	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JB	21-dic-17	1	14,093.30
60009002	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627KG	21-dic-17	1	14,093.30
60009003	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627HP	21-dic-17	1	14,093.30
60009004	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627K6	21-dic-17	1	14,093.30
60009005	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627G6	21-dic-17	1	14,093.30
60009006	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627J12	21-dic-17	1	14,093.30
60009007	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GQ	21-dic-17	1	14,093.30
60009008	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GN	21-dic-17	1	14,093.30
60009009	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627JN	21-dic-17	1	14,093.30
60009010	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627J6	21-dic-17	1	14,093.30
60009011	E04	COMPUTADORA	HP	PROBOOK 400	MXL74627GY	21-dic-17	1	14,093.30
62337001	E04	WORK STATION	HP	MOD. Z240 MT	2UA6492BLQ	21-dic-17	1	62,959.52

<b>TOTAL DE BIENES MUEBLES Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>150,433,238.06</b>
---	-----------------------

PLANTEL	EDIFICIOS	TERRENOS	TOTAL
PLANTEL 1 "SATELITE"	5,810,441.99	1.00	5,810,442.99
PLANTEL 2 "AMEALCO"	19,537,714.36	25,897,900.60	45,435,614.96
PLANTEL 3 "CORREGIDORA"	29,538,559.19	1.00	29,538,560.19
PLANTEL 4 "JALPAN"	17,652,307.78	1.00	17,652,308.78
PLANTEL 5 "CADEREYTA"	22,994,037.76	12,376,983.60	35,371,021.36

Elaboró:

Revisó:

C. Ana Julia Espinoza O. C.P. Fernando Hernández Mtz.

Vo. Bo.  
  
 Lic. Iris Yuruen Alafita Zapor  
 Directora Administrativa



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACION DE BIENES DE ACTIVO CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**



Equipo	Familia	Descripción	Marca	Características	Serie	Fecha	Cantid	Costo
		PLANTEL 6 "TOLIMAN"		14,300,903 99	5,050,371.90	19,351,275.89		
		PLANTEL 7 "EL MARQUES"		17,525,348 12	3,722,282.55	21,247,630.67		
		PLANTEL 8 "AZTECA"		12,597,002 86	9,474,622.47	22,071,625.33		
		PLANTEL 9 "STA. ROSA JAUREGUI"		8,157,051 54	2,481,703.84	10,638,755.38		
		PLANTEL 9 "STA. ROSA EXTENSION JOFRITO"		2,788,665 40	0.00	2,788,665.40		
		PLANTEL 10 "SAN JUAN DEL RIO"		26,958,125 20	8,693,128.80	35,651,254.00		
		PLANTEL 11 "EZEQUIEL MONTES"		15,458,058 80	3,148,205.33	18,606,264.13		
		PLANTEL 12 "TEQUISQUIAPAN"		9,393,295 65	1.00	9,393,296.65		
		PLANTEL 12 EXT. SAN NICOLAS		7,108,537 33	0.00	7,108,537.33		
		PLANTEL 13 "EPIGMENIO GLZ"		12,108,205 23	1.00	12,108,206.23		
		PLANTEL 14 "SAN JOAQUIN"		15,261,541 35	2,582,688.68	17,844,230.03		
		PLANTEL 15 "CHICHIMEQUILLAS"		5,403,704 77	0.00	5,403,704.77		
		PLANTEL 16 "EL COLORADO"		12,502,033 23	1,517,000.00	14,019,033.23		
		PLANTEL 17 "CONSTITUCION 1917"		20,513,938 15	0.00	20,513,938.15		
		PLANTEL 18 "VALLE DORADO"		15,233,634 20	0.00	15,233,634.20		
		PLANTEL 19 "BRAVO"		7,408,268 77	0.00	7,408,268.77		
		PLANTEL 20 "SANTIAGO MEXQUITITLAN"		8,449,285 28	903,144.00	9,352,429.28		
		PLANTEL 21 "ARCILA"		6,157,638 55	0.00	6,157,638.55		
		PLANTEL 22 "REAL DE SAN MIGUEL"		20,393,850 28	25,598,842.00	45,992,692.28		
		PLANTEL 23 "AHUACATLAN DE GPE."		8,039,658 12	224,055.00	8,263,713.12		
		PLANTEL 24 "VILLA PROGRESO"		5,401,028 80	1,050,482.40	6,451,511.20		
		PLANTEL 25 "LA LAGUNITA"		7,260,221 56	3,283,200.00	10,543,421.56		
		PLANTEL 26 "AGUA ZARCA"		5,297,757 20	633,680.00	5,931,437.20		
		PLANTEL 27 "PURISIMA DE ARISTA"		4,797,260 06	0.00	4,797,260.06		
		PLANTEL 28 "SAN ILDEFONSO"		5,554,769 98	0.00	5,554,769.98		
		PLANTEL 29 "BERNAL"		7,508,129 93	1,950,000.00	9,458,129.93		
		PLANTEL 30 "LA VALLA"		1,533,089 19	0.00	1,533,089.19		
		PLANTEL 31 "LA GRIEGA"		4,079,552 24	0.00	4,079,552.24		
		PLANTEL 32 "SAN ANTONIO DE LA CAL"		8,438,870 38	1,368,698.00	9,807,568.38		
		PLANTEL 33 "EL PALMAR"		5,736,394 47	0.00	5,736,394.47		
		PLANTEL 34 "ARROYO SECO"		3,754,041 76	0.00	3,754,041.76		
		PLANTEL 35 "VIZARRON"		5,916,978 00	1,537,866.82	7,454,844.82		
		EMSAD 1 "LA LAGUNITA"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 2 "AGUA ZARCA"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 3 "CONCA"		2,472,161 62	0.00	2,472,161.62		
		EMSAD 4 "SAN ANTONIO DE LA CAL"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 6 "EL COYOTE"		4,909,841 88	0.00	4,909,841.88		
		EMSAD 7 "HIGUERILLAS"		1,314,085 33	0.00	1,314,085.33		
		EMSAD 8 "SANTA AGUEDA"		4,824,529 28	164,369.40	4,988,898.68		
		EMSAD 9 "VIZARRON"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 11 "PEÑA COLORADA"		3,952,329 74	0.00	3,952,329.74		
		EMSAD 12 "CAMARGO"		1,006,010 63	0.00	1,006,010.63		
		EMSAD 13 "SAN PEDRO ESCANELA"		7,073,047 86	191,070.00	7,264,117.86		
		EMSAD 14 "TRES LAGUNAS"		4,282,644 37	455,625.00	4,738,269.37		
		EMSAD 15 "EL PALMAR"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 16 "PURISIMA DE ARISTA"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 17 "SAN ILDEFONSO"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 19 "SAN MIGUEL PALMAS"		7,244,897 93	207,112.00	7,452,009.93		
		EMSAD 20 "LANDA DE MATAMOROS"		3,251,682 04	0.00	3,251,682.04		
		EMSAD 21 "ARROYO SECO"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 22 "PEÑA BLANCA"		3,749,358 63	0.00	3,749,358.63		
		EMSAD 23 "SOMBRERETE"		2,246,263 90	0.00	2,246,263.90		
		EMSAD 24 "CASA BLANCA"		7,888,788 76	483,005.84	8,371,794.60		

Elaboró:

Revisó:

C. Ana Julia Espinoza O. C.P. Fernando Hernández Mtz.

Lic. Iris Juan Alafita Zapor

Directora Administrativa



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACION DE BIENES DE ACTIVO CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**



ESTADO DE QUERÉTARO

Equipo	Familia	Descripción	Marca	Características	Serie	Fecha	Canti	Costo
		EMSAD 25 "EL RINCON"		2,553,882 40	0.00	2,553,882 40		
		EMSAD 26 "TANCOYOL"		1,740,357 36	0.00	1,740,357 36		
		EMSAD 27 "AGUA FRIA"		6,520,205 22	544,217.60	7,064,422 82		
		EMSAD 28 "BELLAVISTA DEL RIO"		2,460,241 86	0.00	2,460,241 86		
		EMSAD 29 "BERNAL"		0	0.00	0.00		
		EMSAD 30 "SAN MIGUEL TLAXCALTEPEC"		15,572,212 58	1,970,508.06	17,542,720 64		
		EMSAD 31 "VALLE VERDE"		894,471 06	0.00	894,471 06		
		EMSAD 32 "SANTA MARIA DEL ALAMOS"		487,000 00	0.00	487,000 00		
		EMSAD 33 "BUENAVISTA"		3,249,236 98	0.00	3,249,236 98		
		EMSAD 34 "ESCOLASTICAS"		2,304,657 46	0.00	2,304,657 46		
<b>TOTAL EN PLS. SEGÚN INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>				<b>496,567,808.36</b>	<b>115,510,768.89</b>	<b>612,078,577.25</b>		
<b>TOTAL DE EDOS.FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>				<b>496,567,808.36</b>	<b>115,510,768.89</b>	<b>612,078,577.25</b>		

**GRAN TOTAL DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES Y EQUIPO DE TRANSPORTE**

**762,511,815.31**

**DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES Y EQUIPO DE TRANSPORTE**

**61,062,647.21**

Elaboró:

C. Ana Julia Espinoza O.

Revisó:

C.P. Fernando Hernández Mtz.

Vo. Bo.

Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor  
 Directora Administrativa



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS E INVERSIONES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. CUENTA	SALDO S/CONTABILIDAD	USO DE LA CUENTA Y FONDO
111.2.1.101	BANORTE	0602790464	4,176,586.91	Recursos Propios
111.2.1.103	BANORTE	0602790455	198,636.94	Pagos, fondo estatal y propio
111.2.1.104	BANORTE	853140937	0.00	Fondo de contingencia, propio
111.2.1.106	BANORTE	853140955	181,552.70	Fondo Subsidio Federal 2015
111.2.1.107	BANORTE	853140973	4,368.29	Nómina, propio, federal y estatal
111.2.1.109	BANORTE	264660291	631,909.93	Depósitos en garantía, propio
111.2.1.113	BANORTE	437942504	11,637,007.15	Fondo de vivienda, estatal
111.2.1.115	BANORTE	460139768	3,334,036.30	Fondo estatal 2017
111.2.1.116	BANORTE	465765630	20,094.20	Examen único, propio
111.2.1.201	SANTADER	65500664864	20,225.47	Recursos propios
111.2.1.301	BBVA BANCOMER	443082822	4,661.71	Pagos, fondo federal y propio
111.2.1.302	BBVA BANCOMER	443082776	29,064.24	Pago nómina, propio, federal y estatal
111.2.1.310	BBVA BANCOMER	171136887	332,607.35	Recursos Propios, Preparatoria Abierta
111.2.1.312	BBVA BANCOMER	103143147	20,402.76	Recursos Propios
111.2.1.314	BBVA BANCOMER	103470709	0.00	Subsidio Federal 2016
111.2.1.316	BBVA BANCOMER	109529179	31,768.15	Subsidio Federal 2017
111.2.1.317	BBVA BANCOMER	110313815	20,100.01	Examen único, propio
111.2.1.318	BBVA BANCOMER	110546771	7,409,750.07	Gasto Social 2017
111.2.1.319	BBVA BANCOMER	111118064	0.00	Transferencia Estatal 2017
111.2.1.401	HSBC	4056159122	20,939.27	Recursos Propios
111.2.1.404	HSBC	4056159114	27,959.44	Pagos, federal
111.2.1.406	HSBC	4060031424	20,090.72	Examen único, propio
<b>TOTAL BANCOS</b>			<b>28,121,761.61</b>	
111.4.1.101	INV. BANORTE	0602790464	-	Recursos propios
111.4.1.104	INV. BANORTE	853140937	-	Fondo de Contingencias, propio
111.4.1.109	INV. BANORTE	0264660291	-	Depositos en garantía, propio
111.4.1.113	INV. BANORTE	437942504	-	Fondo de vivienda, estatal
111.4.1.115	INV. BANORTE	460139768	-	Subsidio Estatal 2017
111.4.1.314	INV. BBVA BANCOMER	103470709	-	Subsidio Federal 2016
111.4.1.316	INV. BBVA BANCOMER	109529179	-	Subsidio Federal 2017
<b>TOTAL INVERSIONES</b>			<b>0.00</b>	
<b>TOTAL</b>			<b>28,121,761.61</b>	

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

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

*[Signature]*  
Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## RESUMEN DE CONCILIACIONES BANCARIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

INSTITUCIÓN BANCARIA	NO. CUENTA	SALDO S/EDO. DE CUENTA	+ CARGOS	- ABONOS	SALDO S/CONTABILIDAD
BANORTE	0602790464	4,177,051.76	11.60	476.45	4,176,586.91
BANORTE	0602790455	231,285.49	6,258.80	38,907.35	198,636.94
BANORTE	853140937	0.00	0.00	0.00	0.00
BANORTE	853140955	181,552.70	0.00	0.00	181,552.70
BANORTE	853140973	6,619.03	2,101.92	4,352.66	4,368.29
BANORTE	264660291	631,909.93	0.00	0.00	631,909.93
BANORTE	437942504	11,637,007.15	0.00	0.00	11,637,007.15
BANORTE	460139768	3,374,364.30	0.00	40,328.00	3,334,036.30
BANORTE	465765630	19,804.20	290.0	0.00	20,094.20
SANTADER	65500664864	19,769.39	456.08	0.00	20,225.47
BBVA BANCOMER	443082822	1,907,900.87	0.00	1,903,239.16	4,661.71
BBVA BANCOMER	443082776	29,058.58	5.80	0.14	29,064.24
BBVA BANCOMER	171136887	349,936.35	0.00	17,329.00	332,607.35
BBVA BANCOMER	103143147	20,405.35	0.00	2.59	20,402.76
BBVA BANCOMER	103470709	0.00	0.00	0.00	0.00
BBVA BANCOMER	109529179	31,768.15	0.00	0.00	31,768.15
BBVA BANCOMER	110313815	20,100.01	0.00	0.00	20,100.01
BBVA BANCOMER	110546771	7,409,750.07	0.00	0.00	7,409,750.07
BBVA BANCOMER	111118064	0.00	0.00	0.00	0.00
HSBC	4056159122	20,939.27	0.00	0.00	20,939.27
HSBC	4056159114	0.00	27,959.44	0.00	27,959.44
HSBC	4060031424	20,090.72	0.00	0.00	20,090.72
<b>TOTAL BANCOS</b>		<b>30,089,313.32</b>	<b>37,083.64</b>	<b>2,004,635.35</b>	<b>28,121,761.61</b>
INV. BANORTE	0602790464	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BANORTE	853140937	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BANORTE	0264660291	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BANORTE	437942504	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BANORTE	460139768	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BBVA BANCOMER	103470709	0.00	0.00	0.00	0.00
INV. BBVA BANCOMER	109529179	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>30,089,313.32</b>	<b>37,083.64</b>	<b>2,004,635.35</b>	<b>28,121,761.61</b>





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 0602790464

<b>SALDO EN ESTADO DE CUENTA</b>		4,177,051.76
<b>+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		11.60
29-dic-17 COMISIONES BANCARIAS	11.60	
<b>+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO</b>		0.00
<b>- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		476.45
21-dic-17 SPEI RECIBIDO DEL CLIENTE PROPIMEX S DE RL DE CV, DE LA CLABE 01218000-	45.26	
29-dic-17 LIQ.INT.S/TASA LIQ 2017-12-31	431.19	
<b>- CHEQUES EN TRÁNSITO</b>		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>4,176,586.91</b>

Elaboro:

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

Revisó:

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

Vo.Bo.

**Lic. Iris Yundén Alafita Zapor**  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

**BANORTE 0602790455**

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

<b>SALDO EN ESTADO DE CUENTA</b>		231,285.49
<b>+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		5.80
27-dic-17 COMISION ORDEN DE PAGO SPEI	5.80	
<b>+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO</b>		6,253.00
16-jun-17 CANCELACION DE CH 9211 SERVICIO PAGADO POR EL PLANTEL 26REVERSA A LA	6,253.00	
<b>- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		228.03
29-dic-17 LIQ.INT.S/TASA LIQ 2017-12-31	228.03	
<b>- CHEQUES EN TRÁNSITO</b>		
07-dic-17 0000009635 - MA. YADIRA BECERRA RODRIGUEZ	2,596.00	
08-dic-17 0000009637 - MORADO GARCIA MA DEL CARMEN	450.00	
08-dic-17 0000009638 - GOMEZ HERNANDEZ RODOLFO	450.00	
18-dic-17 0000009643 - ARVIZU LUGO JOSE	13,741.15	
14-dic-17 0000009650 - GUDIÑO DE SANTIAGO VIVIANA	7,725.47	
14-dic-17 0000009651 - VAZQUEZ MORALES SANDRA	7,995.56	
14-dic-17 0000009660 - VAZQUEZ MORALES SANDRA	5,721.14	
		38,679.32
<b>SALDO S/ LIBROS</b>		<b>198,636.94</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 853140937

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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 8536140955

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		181,552.70
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>181,552.70</b>

Elaboro:

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

Revisó:

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 853140973

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		6,619.03
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		2,101.92
29-dic-17 COMISION DISPERSION DE NÓMINA	2,101.92	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		4,352.66
27-dic-17 PD-201712-00290 - COMISIONES BANCARIAS PROVISIONADAS	4,352.66	
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>4,368.29</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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

Vo.Bo.

Lic. Iris Yunjen Alafita Zapor  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 264660291

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		631,909.93
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>631,909.93</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 0437942504

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		11,637,007.15
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>11,637,007.15</b>

Elaboro:

**C.P. Angélica Ayilés Arellano**

Jefe de Oficina Contabilidad

Av. Constituyentes No. 35 Ote.,  
Col. San Francisquito, Santiago de Querétaro, Qro.,  
C.P. 76040, Tel. 01 (442) 291-9400

COBAQ COBAQ\_Oficial

[www.cobaq.edu.mx](http://www.cobaq.edu.mx)

Revisó:

**C.P. Fernando Hernández Martínez**

Jefe Depto. Recursos Financieros

Va.Bo.

**Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor**

Directora Administrativa

**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 0460139768

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		3,374,364.30
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS 29-dic-17 000000 002601001712290000489674	40,328.00	40,328.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>3,334,036.30</b>

Elaboro:

**C.P. Angélica Aviles Arellano**  
Jefe de Oficina Contabilidad  
Av. Constituyentes No. 35 Ote.,  
Col. San Francisquito, Santiago de Querétaro, Qro.,  
C.P. 76040, Tel. 01 (442) 291-9400  
f COBAQ e COBAQ\_Oficial  
[www.cobaq.edu.mx](http://www.cobaq.edu.mx)

Revisó:

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

Vo.Bo.

**Lic. Iris Yuntuen Alafita Zapor**  
Directora Administrativa

**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 0465765630

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		19,804.20
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		290.00
29-dic-17 COMISIONES BANCARIAS	290.00	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>20,094.20</b>

Elaboro:

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

Av. Constituyentes No. 35 Ote.,  
Col. San Francisquito, Santiago de Querétaro, Qro.,  
C.P. 76040, Tel. 01 (442) 291-9400

COBAQ COBAQ\_Oficial

[www.cobaq.edu.mx](http://www.cobaq.edu.mx)

Revisó:

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

Vo.Bo.

**Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor**  
Directora Administrativa

**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### SANTANDER 65-50066486-4

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		19,769.39
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		456.08
30-dic-17 COMISIONES BANCARIAS	456.08	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>20,225.47</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

**BBVA BANCOMER 0443082822**

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		1,907,900.87
+	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	1,903,239.16
03-abr-17	0000619221 - GERMAN CALLEJAS ANALIN YADIRA	450.79
18-may-17	0000619317 - TREJO VEGA ALMA	235.99
25-sep-17	0000620053 - MARTINEZ ANAYA MA ARACELI GENOVEVA	33,391.50
18-oct-17	0000620185 - AGUILAR GARCIA ELISEO	3,354.31
19-oct-17	0000620188 - RODRIGUEZ GUERRERO GILBERTO	1,789,214.35
19-oct-17	0000620189 - HERNANDEZ LOPEZ BENJAMIN	764.53
23-nov-17	0000620427 - TREJO MANDUJANO JESUS	8,851.29
24-nov-17	0000620445 - LOZANO GOMEZ DANIEL RICARDO	1,627.77
06-dic-17	0000620590 - MORADO GARCIA MA DEL CARMEN	1,451.62
08-dic-17	0000620602 - ALVARADO OLVERA ADRIANA	1,082.00
08-dic-17	0000620637 - SALAS MONTIEL GARY EDRIS	2,001.00
08-dic-17	0000620638 - DIAZ LOPEZ FABIOLA	3,220.02
08-dic-17	0000620639 - MARISCAL DURAND VICTOR FRANCISCO	1,669.00
08-dic-17	0000620640 - GONZALEZ ARREGUIN FABIOLA	3,832.47
08-dic-17	0000620645 - VERDI SANCHEZ DANIEL	1,749.65
13-dic-17	0000620646 - MORADO GARCIA MA DEL CARMEN	1,518.00
13-dic-17	0000620652 - BARRIENTOS JUAREZ GRETTEL NELLY	1,300.00
08-dic-17	0000620659 - ARTEAGA MARTINEZ MANUEL ANTONIO	1,670.16
08-dic-17	0000620660 - BECERRA MARTINEZ YANET	864.01
08-dic-17	0000620670 - RAMIREZ ARELLANO ROSA MARIA PAOLA	2,642.32
14-dic-17	0000620677 - TORRES MANCILLA LAURA LIZBETH	3,191.20
14-dic-17	0000620678 - GALICIA RAMIREZ ARELY	1,367.59
14-dic-17	0000620680 - RESENDIZ MARQUEZ RICARDO	1,945.96
14-dic-17	0000620681 - BLANCAS CAMARGO MERYL JAZMIN	2,160.46
14-dic-17	0000620682 - LAGUNAS CHAVARRIA BIANCA ROCIO	157.34
14-dic-17	0000620683 - CISNEROS ALBARRAN ELY CRISEL	2,488.91
18-dic-17	0000620685 - GAYTAN GARCIA MARTIN	29,346.38
19-dic-17	0000620692 - PALACIOS PEREZ PEDRO CRUZ	720.00
21-dic-17	0000620693 - ESPINO TORRES SANDRA ISABEL	970.54
<b>SALDO SI LIBROS</b>		<b>4,661.71</b>

Elaboro:

*[Signature]*

Revisó:

*[Signature]*

Vo.Bo.

*[Signature]*

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

Col. San Francisquito, Santiago de Querétaro, Qro.,  
C.P. 76040, Tel. 01 (442) 291-9400

COBAQ COBAQ Oficial

www.cobaq.edu.mx

QUERÉTARO  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

### BBVA BANCOMER 0443082776 (20179-5)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		29,058.58
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		5.80
28-dic-17 SERV BANCA INTERNET	5.80	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.14
19-dic-17 DIFERENCIA EN PAGO PE-201712-0036 TRIBUNAL	0.14	
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO SI/ LIBROS</b>		<b>29,064.24</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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

Vo.Bo.

Lic. Iris Yundén Alafita Zapor  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CONCILIACIÓN BANCARIA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

**BBVA BANCOMER CTA. 0171136887**

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

<b>SALDO EN ESTADO DE CUENTA</b>		349,936.35
<b>+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		0.00
<b>+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO</b>		0.00
<b>- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS</b>		1,729.00
28-dic-17 DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR	1,729.00	
<b>- CHEQUES EN TRÁNSITO</b>		15,600.00
05-oct-17 8601 COVARRUBIAS RUBIO ISRAEL	275.00	
05-oct-17 8634 DÁVILA CASTILLO MARTHA ROXANA	1,110.00	
05-oct-17 8664 ANGELES CRUZ NALLELY GUADALUPE	186.00	
19-oct-17 8676 DÁVILA CASTILLO MARTHA ROXANA	550.00	
07-nov-17 8718 DÁVILA CASTILLO MARTHA ROXANA	1,286.00	
07-nov-17 8761 ANGELES CRUZ NAYELLI GUADALUPE	186.00	
07-nov-17 8797 DAVILA CASTILLO MARTHA ROXANA	995.00	
06-dic-17 8821 JIMÉNEZ MORALES JOSÉ ALBERTO	644.00	
06-dic-17 8825 DÁVILA CASTILLO MARTHA ROXANA	862.00	
06-dic-17 8835 CORONA ORTÍZ PEDRO ARMANDO	664.00	
06-dic-17 8844 ELIAS RESÉNDIZ ROSA ELENA	1,742.00	
06-dic-17 8858 GONZÁLEZ VELAZQUEZ MANUELA VERÓNICA	498.00	
06-dic-17 8860 RUIZ ESTRADA DANIELA VANESSA	498.00	
06-dic-17 8863 HERNÁNDEZ GONZÁLEZ JOSÉ MANUEL	498.00	
06-dic-17 8870 ANGELES CRUZ NALLELY GUADALUPE	312.00	
06-dic-17 8871 HERNÁNDEZ SÁNCHEZ NOHEMI	312.00	
06-dic-17 8872 GONZÁLEZ CRUZ ANA PATRICIA	312.00	
06-dic-17 8873 GRANADOS RIOS JOSÉ MOISES	312.00	
06-dic-17 8875 MEJÍA CORONA ELIZABETH	312.00	
06-dic-17 8877 SOSA ESTRELLA MIRIAM	3,714.00	
06-dic-17 8881 HERNÁNDEZ CHÁVEZ GRISELDA	312.00	
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>332,607.35</b>

Elaboro:

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

Revisó:

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BBVA BANCOMER 0103143147

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,405.35
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- 29-dic-17 DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS DEPOSITOS EN EXCESO VARIOS PLANTELES	2.59	2.59
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>20,402.76</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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

Vo.Bo.

Lic. Iris Yunque Alafita Zapor  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

**HSBC 4056159122**

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,939.27
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>20,939.27</b>

Elaboro:

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

Revisó:

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017 HSBC 4056159114

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ CARGOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		27,959.44
22-dic-17 CANCELACIÓN DE CUENTA POR SISTEMA	27,959.44	
+ DEPÓSITOS DE NOSOTROS NO CONSIDERADOS POR EL BANCO		0.00
- DEPÓSITOS NO CONSIDERADOS POR NOSOTROS		0.00
- CHEQUES EN TRÁNSITO		0.00
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>27,959.44</b>

Elaboro:

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

Revisó:

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

**HSBC 4060031424**

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		20,090.72
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>20,090.72</b>

Elaboro:

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

Reviso:

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

Vò.Bò.

**Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor**  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 602790464 (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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 853140937 (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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

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

Revisó:

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

Vo.Bo.

**Lic. Iris Yuntzen Alafita Zapor**  
Directora Administrativa





# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 264660291 (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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Aviles Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

### BANORTE 0437942504 (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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

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

Revisó:

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

### 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

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

Revisó:

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

Vo.Bo.

**Lic. Iris Yunqen Alafita Zapor**  
Directora Administrativa

Av. Constituyentes No. 35 Ote.,  
Col. San Francisquito, Santiago de Querétaro, Qro.,  
C.P. 76040, Tel. 01 (442) 291-9400  
 COBAQ COBAQ\_Oficial  
[www.cobaq.edu.mx](http://www.cobaq.edu.mx)

**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN

03 DE ENERO DE 2018

### BBVA BANCOMER 0103470709 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ 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
<b>SALDO S/LIBROS</b>		<b>0.00</b>

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FECHA DE ELABORACIÓN
03 DE ENERO DE 2018

### BBVA BANCOMER 0109529179 (INVERSIÓN)

SALDO EN ESTADO DE CUENTA		0.00
+ 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		0.00

Elaboro:

C.P. Angélica Avilés Arellano  
Jefe de Oficina Contabilidad

Revisó:

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  
COBERTURAS FINANCIERAS  
DEL 01 DE ENERO DEL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



Tipo de Cobertura

Concepto

Riesgo a Cubrir

NADA QUE MANIFESTAR

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNANDEZ MARTINEZ  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

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



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESQUEMAS BURSÁTILES  
DEL 01 DE ENERO DEL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



Denominación del Esquema	Sector del Emisor	Emisor	Por Tipo de Valor		Totales
			Acciones	Bonos	
NADA QUE MANIFESTAR					

LIC. IRIS YUNUEN ALAFITA ZAPOR  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. FERNANDO HERNÁNDEZ MARTÍNEZ  
JEFE DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

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



**COLEGIO DE BACHILLERES  
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**Estados  
Presupuestarios  
al 31 de diciembre de 2017**

**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	29,311,314.91	29,311,314.91	16,687,883.10	16,687,883.10	16,687,883.10
Corriente	0.00	29,311,314.91	29,311,314.91	16,687,883.10	16,687,883.10	16,687,883.10
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	84,519,813.00	16,066,785.94	100,586,598.94	100,586,598.94	100,586,598.86	16,066,785.86
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	728,348,516.00	71,470,920.60	799,819,436.60	752,859,659.00	752,859,659.00	24,511,143.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>870,134,141.04</b>	<b>870,134,140.96</b>	<b>57,265,811.96</b>
				<b>Ingresos excedentes</b>		

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>728,348,516.00</b>	<b>100,782,235.51</b>	<b>829,130,751.51</b>	<b>769,547,542.10</b>	<b>769,547,542.10</b>	<b>41,199,026.10</b>
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	29,311,314.91	29,311,314.91	16,687,883.10	16,687,883.10	16,687,883.10
Corriente	0.00	29,311,314.91	29,311,314.91	16,687,883.10	16,687,883.10	16,687,883.10
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	728,348,516.00	71,470,920.60	799,819,436.60	752,859,659.00	752,859,659.00	24,511,143.00
<b>Ingresos de Órganismos y Empresas</b>	<b>84,519,813.00</b>	<b>16,066,785.94</b>	<b>100,586,598.94</b>	<b>100,586,598.94</b>	<b>100,586,598.86</b>	<b>16,066,785.86</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	84,519,813.00	16,066,785.94	100,586,598.94	100,586,598.94	100,586,598.86	16,066,785.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>870,134,141.04</b>	<b>870,134,140.96</b>	<b>57,265,811.96</b>
				<b>Ingresos excedentes</b>		

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

\_\_\_\_\_  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

\_\_\_\_\_  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS**  
**POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

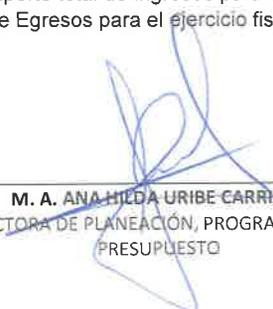


FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS ESTIMADOS	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	% DE AVANCE DE LA RECAUDACION	INGRESOS EXCEDENTES
FONDOS PROPIOS	84,519,813.00	44,319,955.68	128,839,768.68	116,216,336.87	116,216,336.79	138%	31,696,523.79
FONDOS FEDERALES	317,559,821.00	-7,549,150.87	310,010,670.13	263,050,892.53	263,050,892.53	83%	-54,508,928.47
FONDOS ESTATALES	410,788,695.00	68,578,216.64	479,366,911.64	479,366,911.64	479,366,911.64	117%	68,578,216.64
ESTATAL Banco de Proyectos 2017 de Gasto Social	0.00	11,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00	0%	11,500,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>870,134,141.04</b>	<b>870,134,140.96</b>	<b>107%</b>	<b>57,265,811.96</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**



CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>706,926,275.00</b>	<b>57,036,522.16</b>	<b>763,962,797.16</b>	<b>708,208,412.90</b>	<b>708,208,412.90</b>	<b>55,754,384.26</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	253,157,219.00	83,626,609.24	336,783,828.24	303,315,639.96	303,315,639.96	33,468,188.28
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	42,925,220.00	-42,273,494.88	651,725.12	651,725.12	651,725.12	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	95,684,479.00	4,547,854.37	100,232,333.37	100,232,333.37	100,232,333.37	0.00
SEGURIDAD SOCIAL	76,735,950.00	23,289,818.28	100,025,768.28	78,096,110.55	78,096,110.55	21,929,657.73
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	196,961,623.00	-6,882,684.88	190,078,938.12	189,722,399.87	189,722,399.87	356,538.25
PREVISIONES	4,133,408.00	-4,133,408.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	37,328,376.00	-1,138,171.97	36,190,204.03	36,190,204.03	36,190,204.03	0.00
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>8,976,712.00</b>	<b>5,987,230.50</b>	<b>14,963,942.50</b>	<b>14,276,299.87</b>	<b>13,053,467.03</b>	<b>687,642.63</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	4,427,832.00	3,421,847.25	7,849,679.25	7,583,605.04	7,582,960.61	266,073.61
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	392,916.00	-7,973.22	384,942.78	384,942.43	384,942.78	0.35
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	1,933,790.00	136,522.28	2,070,312.28	2,028,049.11	2,028,048.41	42,263.17
PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	9,255.00	478,726.67	487,981.67	422,166.47	422,166.48	65,825.20
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	789,002.00	113,524.52	882,526.52	881,499.58	811,499.56	1,029.96
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	866,652.00	77,180.73	1,063,832.73	1,031,899.79	1,031,899.51	31,932.94
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	457,255.00	1,767,402.27	2,224,657.27	1,944,136.87	791,949.68	280,520.40
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>64,705,361.00</b>	<b>9,504,587.51</b>	<b>74,209,948.51</b>	<b>69,014,711.47</b>	<b>67,621,187.45</b>	<b>5,195,237.04</b>
SERVICIOS BASICOS	12,176,309.00	3,786,809.57	15,963,118.57	15,815,913.91	15,815,913.70	147,204.66
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	3,874,734.00	-306,199.10	3,568,534.90	3,133,307.18	3,042,306.49	435,227.72
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	21,161,253.00	-5,508,374.44	15,652,878.56	15,595,342.52	14,587,088.28	57,535.04
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,845,742.00	58,780.44	1,904,522.44	1,878,449.52	1,878,449.91	26,072.92
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	10,648,580.00	1,681,824.69	12,330,404.69	12,318,521.55	12,024,252.50	11,883.14
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	539,292.00	-496,272.77	43,019.23	32,539.88	32,539.65	10,479.35
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	3,266,335.00	-54,251.43	3,212,083.57	3,212,083.50	3,212,083.55	0.07
SERVICIOS OFICIALES	2,897,935.00	435,586.50	3,333,521.50	3,328,594.22	3,328,594.35	4,927.28
OTROS SERVICIOS GENERALES	8,295,181.00	9,906,884.05	18,201,865.05	13,699,959.19	13,699,958.98	4,501,905.86
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>30,232,781.00</b>	<b>35,775,307.36</b>	<b>66,008,088.36</b>	<b>66,008,088.36</b>	<b>66,008,088.36</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	8,000,000.00	7,230,651.00	13,230,651.00	13,230,651.00	13,230,651.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	24,232,781.00	28,544,656.36	52,777,437.36	52,777,437.36	52,777,437.36	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>2,027,200.00</b>	<b>8,545,373.92</b>	<b>10,572,573.92</b>	<b>10,570,893.23</b>	<b>1,885,269.97</b>	<b>1,680.69</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	27,200.00	6,885,882.17	6,913,082.17	6,911,403.08	1,553,369.97	1,679.09
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,000,000.00	-1,579,205.85	420,794.15	420,792.55	287,842.40	1.60
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	130,825.60	130,825.60	130,825.60	130,825.60	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	3,107,872.00	3,107,872.00	3,107,872.00	-86,768.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)

DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
PREVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Análítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAG de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
 DIRECTOR GENERAL

  
**M. A. ANA HILPA URIBE CARRILLO**  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

  
**C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA**  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**



CLASIFICACIÓN ECONÓMICA POR TIPO DE GASTO  
 DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
GASTO CORRIENTE	782,343,637.00	84,023,702.17	866,367,339.17	804,730,075.24	802,113,718.38	61,637,263.93
GASTO DE CAPITAL	2,027,200.00	8,545,373.92	10,572,573.92	10,570,893.23	1,885,269.97	1,680.69
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	28,497,492.00	24,279,945.36	52,777,437.36	52,777,437.36	52,777,437.36	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Análítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.



\_\_\_\_\_  
**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
 DIRECTOR GENERAL



\_\_\_\_\_  
**M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO**  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
 PRESUPUESTO



\_\_\_\_\_  
**C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA**  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
10100 DIRECCIÓN GENERAL	10,308,960.00	2,187,297.89	12,496,257.89	12,402,144.63	12,342,681.25	94,113.26
10400 DIRECCIÓN ACADÉMICA	32,259,949.64	5,383,060.66	37,643,010.30	37,205,939.76	36,844,497.93	437,070.54
10300 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	88,684,083.36	-3,327,078.98	85,357,004.38	84,378,619.68	73,999,352.22	978,384.70
10500 DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PR	6,825,484.00	484,828.73	7,310,312.73	7,259,232.29	7,202,859.12	51,080.44
10600 DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	652,096,003.00	108,237,848.19	760,333,851.19	700,520,015.67	700,422,959.06	59,813,835.52
10200 DIRECCIÓN JURÍDICA	2,552,459.00	662,081.02	3,214,540.02	3,175,206.11	3,142,332.52	39,333.91
10700 UNIDAD DE APOYO, CALIDAD Y MEJORA CONTINUA	2,187,252.00	9,055.60	2,196,307.60	2,177,850.57	2,177,850.56	18,457.03
10800 UNIDAD DE APOYO INFORMACION INSTITUCIONAL	4,271,764.00	262,003.53	4,533,767.53	4,480,013.72	4,430,655.67	53,753.81
10900 CONTRALORÍA INTERNA	3,814,878.00	463,467.56	4,278,345.56	4,246,725.73	4,232,632.39	31,619.83
11000 PREPARATORIA ABIERTA	5,652,043.00	1,202,333.34	6,854,376.34	6,796,118.67	6,600,406.10	58,257.67
11100 DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	3,861,112.00	1,263,838.20	5,124,950.20	5,090,571.81	5,071,791.80	34,378.39
10101 SECRETARÍA TÉCNICA	36,714.00	-8,837.60	27,876.40	27,860.24	27,860.24	16.16
10103 COORDINACIÓN SAN JUAN DEL RÍO	27,395.00	61,403.89	88,798.89	80,043.67	61,263.62	8,755.22
10105 COORDINACIÓN SAN JALPAN	181,080.00	-53,154.53	127,925.47	117,110.87	117,110.83	10,814.60
10102 COORDINACIÓN QUERÉTARO	83,054.00	-21,643.09	61,410.91	61,410.77	61,410.85	0.14
10104 COORDINACIÓN CADEREYTA	26,098.00	42,517.04	68,615.04	59,541.64	40,761.55	9,073.40
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arreaga al Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
 DIRECTOR GENERAL

  
**M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO**  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
 PRESUPUESTO

  
**C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA**  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CONCEPTO	EGRESOS					SUB EJERCICIO 6 = (3 - 4)
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>GOBIERNO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
LEGISLACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COORDINACIÓN DE LA POLÍTICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS DE ORDEN PÚBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO SOCIAL</b>	812,868,329.00	116,849,021.45	929,717,350.45	868,078,405.83	856,776,425.71	61,638,944.62
PROTECCIÓN AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
EDUCACIÓN	812,868,329.00	116,849,021.45	929,717,350.45	868,078,405.83	856,776,425.71	61,638,944.62
PROTECCIÓN SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>DESARROLLO ECONÓMICO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ASUNTOS ECONÓMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMBUSTIBLES Y ENERGÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MINERÍA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONÓMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSACCIONES DE LA DEUDA PÚBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado" ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$816,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**



POR CUENTA  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
124 1 1 101	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA PROPIO	0 00	266,910.77	266,910.77	265,231.68	225,791.68	1,679.09
124 1 3 103	BIENES INFORMÁTICOS PROPIO	27,200.00	6,618,971.40	6,646,171.40	6,646,171.40	1,327,578.29	0.00
124 1 3 104	BIENES INFORMÁTICOS DONADO	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
124 2 9 101	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO PROPIO	2,000,000.00	-1,579,205.85	420,794.15	420,792.55	287,842.40	1.60
124 4 1 101	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
124 6 1 101	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL PROPIO	0 00	130,825.60	130,825.60	130,825.60	130,825.60	0 00
125 1 1 100	SOFTWARE	0 00	3,107,872.00	3,107,872.00	3,107,872.00	-86,768.00	0 00
125 4 1 100	LICENCIAS	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
511 1 0 301	PERSONAL PERMANENTE	283,708,923.00	41,824,141.02	325,533,064.02	292,064,875.74	292,064,875.74	33,468,188.28
511 1 0 302	COMPLEMENTO DE SUELDOS	11,973,516.00	-354,139.20	11,619,376.80	11,619,376.80	11,619,376.80	0 00
511 1 0 303	REINTEGROS DE INCAPACIDADES	400,000.00	-768,612.58	-368,612.58	-368,612.58	-368,612.58	0 00
511 2 0 101	PERSONAL TRANSITORIO	0 00	651,725.12	651,725.12	651,725.12	651,725.12	0 00
511 3 0 201	PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	26,883,686.00	-168,046.22	26,715,639.78	26,715,639.78	26,715,639.78	0 00
511 3 0 202	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	68,800,793.00	4,715,900.59	73,516,693.59	73,516,693.59	73,516,693.59	0 00
511 4 0 101	APORTACIÓN PATRONAL IMSS	41,506,616.00	18,069,270.42	59,575,886.42	42,556,505.22	42,556,505.22	17,019,381.20
511 4 0 301	APORTACIÓN PATRONAL AFORES	32,229,334.00	5,130,650.74	37,359,984.74	32,449,708.21	32,449,708.21	4,910,276.53
511 4 0 402	SEGURO DE VIDA DE EMPLEADOS	3,000,000.00	89,897.12	3,089,897.12	3,089,897.12	3,089,897.12	0 00
511 5 0 200	INDEMNIZACIONES	4,133,408.00	1,803,304.11	5,936,712.11	5,936,712.11	5,936,712.11	0 00
511 5 0 401	DEPENSA	17,879,638.00	176,380.74	18,056,018.74	18,056,018.74	18,056,018.74	0 00
511 5 0 402	MATERIAL DIDÁCTICO	5,084,638.00	-133,270.41	4,951,367.59	4,951,367.59	4,951,367.59	0 00
511 5 0 403	SUBSIDIO ISPT	32,910,235.00	-323,225.99	32,587,009.01	32,586,819.29	32,586,819.29	189.72
511 5 0 404	PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIO	62,904,556.00	4,838,996.21	67,743,552.21	67,743,552.21	67,743,552.21	0 00
511 5 0 405	CUARDERÍA	2,656,290.00	33,222.00	2,689,512.00	2,689,512.00	2,689,512.00	0 00
511 5 0 406	SUBSIDIO AL EMPLEO	300,000.00	-287,868.95	12,131.05	-191.35	-191.35	13,232.40
511 5 0 407	DÍAS DE DESCANSO OBLIGATORIOS	2,143,387.00	125,256.96	2,268,643.96	2,268,643.96	2,268,643.96	0 00
511 5 0 408	AJUSTE A CALENDARIO	3,572,312.00	189,539.39	3,761,851.39	3,761,851.39	3,761,851.39	0 00
511 5 0 409	DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	4,430,161.00	579,976.73	5,010,137.73	4,666,113.60	4,666,113.60	344,026.13
511 5 0 410	AYUDA ADQUISICIÓN DE LIBROS DE MAESTROS	780,750.00	-135,750.00	645,000.00	645,000.00	645,000.00	0 00
511 5 0 411	DEPENSA ESPECIAL	7,592,206.00	699,631.18	8,291,837.18	8,291,837.18	8,291,837.18	0 00
511 5 0 412	APOYO ANUAL	4,298,000.00	-209,500.00	4,088,500.00	4,088,500.00	4,088,500.00	0 00
511 5 0 413	MEJOR TRABAJADOR	120,000.00	9,000.00	129,000.00	129,000.00	129,000.00	0 00
511 5 0 414	CAJA DE AHORRO	2,208,600.00	-135,900.00	2,072,700.00	2,072,700.00	2,072,700.00	0 00
511 5 0 415	PREVISIÓN SOCIAL	569,000.00	9,500.00	578,500.00	578,500.00	578,500.00	0 00
511 5 0 417	SUBSIDIO IMPUESTO PREDIAL	416,212.00	46,417.70	462,629.70	462,629.70	462,629.70	0 00
511 5 0 418	APOYO EXANI	71,100.00	-71,100.00	0 00	0 00	0 00	0 00
511 5 0 419	AYUDA PRÓTESIS DENTAL	1,299,600.00	84,718.14	1,384,318.14	1,384,318.14	1,384,318.14	0 00
511 5 0 420	AYUDA ADQUISICIÓN DE LENTES	3,086,602.00	-219,190.33	2,867,411.67	2,867,411.67	2,867,411.67	0 00
511 5 0 421	APOYO POR NACIMIENTO (CANASTILLA)	80,000.00	16,000.00	96,000.00	96,000.00	96,000.00	0 00
511 5 0 422	PAGA DE DEFUNCIÓN	189,780.00	-20,219.15	169,560.85	169,560.85	169,560.85	0 00
511 5 0 423	APOYO ADQUISICIÓN DE APARATOS	5,000.00	-5,000.00	0 00	0 00	0 00	0 00
511 5 0 428	SUBSIDIO I S R AGUINALDO	1,240,022.00	-633,731.28	606,290.72	606,290.72	606,290.72	0 00
511 5 0 429	APOYO SUPERACIÓN ACADÉMICA	3,047,338.00	-457,797.72	2,589,540.28	2,589,540.28	2,589,540.28	0 00
511 5 0 431	AYUDA DE TRANSPORTE	615,600.00	-77,610.00	537,990.00	537,990.00	537,990.00	0 00
511 5 0 432	AYUDA PARA ÚTILES ESCOLARES	245,500.00	24,500.00	270,000.00	270,000.00	270,000.00	0 00
511 5 0 433	I S R SUBSIDIADO POR EL PATRÓN	17,599,953.00	1,517,998.22	19,107,951.22	19,107,951.22	19,107,951.22	0 00
511 5 0 434	SERVICIO MÉDICO PARA JUBILADOS	66,500.00	5,455.04	71,955.04	71,955.04	71,955.04	0 00
511 5 0 435	FONDO DE VIVIENDA	618,148.00	2,474,467.53	3,092,615.53	3,092,615.53	3,092,615.53	0 00
511 6 0 102	COMPENSACIÓN POR ACTUACIÓN PRODUCTIVA DOCENTE	4,207,274.00	-27,231.61	4,180,042.39	4,180,042.39	4,180,042.39	0 00
511 6 0 103	ANTIGÜEDAD 15 AÑOS SERVICIO	1,142,332.00	186,496.78	1,328,828.78	1,328,828.78	1,328,828.78	0 00
511 6 0 104	ANTIGÜEDAD 20 AÑOS SERVICIO	1,815,588.00	174,821.33	1,990,409.33	1,990,409.33	1,990,409.33	0 00
511 6 0 105	ANTIGÜEDAD 25 AÑOS SERVICIO	1,889,378.00	171,893.05	2,061,271.05	2,061,271.05	2,061,271.05	0 00
511 6 0 106	ANTIGÜEDAD 30 AÑOS SERVICIO	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
511 6 0 107	ESTIMULOS DE PUNTUALIDAD	9,116,287.00	-621,705.89	8,494,581.11	8,494,581.11	8,494,581.11	0 00
511 6 0 108	ESTIMULO DE ASISTENCIA	9,116,287.00	89,880.33	9,206,167.33	9,206,167.33	9,206,167.33	0 00
511 6 0 111	EFICIENCIA EN EL TRABAJO	5,481,071.00	-216,959.78	5,264,111.22	5,264,111.22	5,264,111.22	0 00
511 6 0 112	ESTIMULO POR 10 AÑOS DE SERVICIO	120,760.00	38,742.54	159,502.54	159,502.54	159,502.54	0 00
511 6 0 113	ESTIMULO DE ASISTENCIA ANUAL	78,000.00	7,246.22	85,246.22	85,246.22	85,246.22	0 00
511 6 0 114	PROM INCENTIVO FTK1	1,438,588.00	819,969.98	2,258,557.98	2,258,557.98	2,258,557.98	0 00
511 6 0 115	PROM HSMFT	79,283.00	6,388.12	85,671.12	85,671.12	85,671.12	0 00
511 6 0 116	PROYECTO PREPA SI	360,000.00	-243,331.00	116,669.00	116,669.00	116,669.00	0 00
511 6 0 202	APOYO PARA LICENCIATURA	60,000.00	-29,920.75	30,079.25	30,079.25	30,079.25	0 00
511 6 0 203	APOYO PARA MAESTRÍA	500,000.00	-256,809.46	243,190.54	243,190.54	243,190.54	0 00
511 6 0 204	APOYO PARA DOCTORADO	400,000.00	-211,768.30	188,231.70	188,231.70	188,231.70	0 00
511 6 0 205	APOYO PARA TITULACIÓN	1,516,678.00	-1,019,033.53	497,644.47	497,644.47	497,644.47	0 00
511 6 0 208	APOYO PARA ELABORACIÓN DE TESIS	6,850.00	-6,850.00	0 00	0 00	0 00	0 00
511 6 0 209	RESERVA PARA INCREMENTO	20,940,295.00	-20,940,295.00	0 00	0 00	0 00	0 00
512 1 0 101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	1,500,500.00	-16,563.54	1,483,936.46	1,481,732.61	1,481,732.61	2,204.85
512 1 0 102	EQUIPOS MENORES DE OFICINA PROPIO	4,867.36	154,222.99	159,090.35	159,090.35	159,090.35	0 00
512 1 0 201	SUMINISTROS DE COMPUTO	2,000,000.00	-284,167.17	1,715,832.83	1,715,696.66	1,715,696.66	136.17
512 1 0 202	EQUIPO DE COMPUTO NO CAPITALIZABLE PROPIO	1,157.00	143,379.00	144,536.00	144,536.00	144,536.00	0 00
512 1 0 501	LIBROS Y BIBLIOGRAFÍA	0 00	670,978.62	670,978.62	447,928.42	447,928.42	223,050.20
512 1 0 503	SUSCRIPCIONES	15,000.00	5,628.03	20,628.03	20,628.03	20,628.03	0 00
512 1 0 600	MATERIAL DE LIMPIEZA	300,000.00	2,381.26	302,381.26	302,381.26	302,381.26	0 00
512 1 0 701	MATERIAL DIDÁCTICO	606,307.64	691,885.35	1,298,193.00	1,268,926.12	1,268,926.12	29,267.01
512 1 0 702	EQUIPAMIENTO EDUCACIONAL PROPIO NO CAPITALIZABLE	0 00	1,864,559.70	1,864,559.70	1,853,144.48	1,852,498.59	11,415.22
512 1 0 704	REPARACIÓN DE LIBROS EN BIBLIOTECA	0 00	189,543.00	189,543.00	189,542.84	189,542.84	0.16
512 2 0 101	ALIMENTOS LOCALES	39,900.00	-11,002.92	28,897.08	28,897.08	28,897.08	0 00
512 2 0 102	CAFETERÍA	34,072.00	-13,341.81	327,630.19	327,629.84	327,630.19	0.35
512 2 0 200	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	12,044.00	16,371.51	28,415.51	28,415.51	28,415.51	0 00
512 4 0 100	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	85,869.00	-64,025.44	21,843.56	21,843.56	21,843.56	0 00
512 4 0 200	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	105,000.00	-102,351.46	2,648.54	2,648.54	2,648.54	0 00
512 4 0 300	CAL YESO Y PRODUCTOS DE YESO	685.00	1,311.99	1,996.99	1,996.99	1,996.99	0 00
512 4 0 400	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	10,751.00	-9,576.60	1,174.40	1,174.40	1,174.40	0 00
512 4 0 500	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	22,588.00	26,896.32	49,484.32	49,484.32	49,484.32	0 00
512 4 0 600	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	675,571.00	254,573.31	930,144.31	930,144.28	930,144.31	0.03
512 4 0 700	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	126,000.00	21,623.65	147,623.65	147,623.65	147,623.65	0 01
512 4 0 800	MATERIAL COMPLEMENTARIO	7,326.00	37,062.40	44,388.40	44,388.40	44,388.40	0 00
512 4 0 900	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	900,000.00	-28,991.89	871,008.11	828,744.58	828,744.24	42,263.13
512 5 0 100	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	0 00	400,000.00	400,000.00	340,141.01	340,141.01	59,858.99
512 5 0 201	PLAGUICIDAS ABONOS Y FERTILIZANTES	2,331.00	13.78	2,344.77	2,344.77	2,344.77	0.01
512 5 0 300	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	6,934.00	78,712.89	85,646.89	79,680.69	79,680.69	5,966.20
512 5 0 500	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO Y SUBST	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
512 6 0 101	COMBUSTIBLES	767,633.00	111,915.28	879,548.28	878,521.32	808,521.32	1,026.96
512 6 0 102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,369.00					



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS



POR CUENTA  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO
513 1 9 800	SERVICIO POSTAL	20,430 00	-12,573 68	7,856 34	7,856 34	7,856 34	0 00
513 2 0 200	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	2,013,371 00	67,813 50	2,080,984 50	2,076,985 20	2,076,984 58	3,999 30
513 2 0 300	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO EQUIPO Y SERVICIO	1,785,363 00	-297,812 60	1,487,550 40	1,056,321 98	965,321 91	431,228 42
513 2 0 900	OTROS ARRENDAMIENTOS	76,000 00	-76,000 00	0 00	0 00	0 00	0 00
513 3 0 100	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD AUDITORIA Y RELACIONADOS	300,000 00	112,996 87	412,996 87	412,996 88	244,258 64	-0 01
513 3 0 300	SERV. CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS TÉCNICA, Y DE INF	3,783,358 00	-3,463,137 68	320,220 32	320,220 32	320,220 32	0 00
513 3 0 302	ASESORIAS ASOCIADAS A CONVENIO	735,300 00	-645,300 00	90,000 00	89,999 97	89,999 97	0 03
513 3 0 304	SERVICIO DE DISEÑO ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES REALA	52,200 00	361,646 61	413,846 61	407,700 00	407,700 00	6,146 61
513 3 0 305	APLICACIONES EXAMENES PREPA ABIERTA	641,395 00	41,545 50	682,940 50	682,940 50	682,940 50	0 00
513 3 0 400	SERVICIOS DE CAPACITACION	2,531,000 00	-1,621,814 79	909,185 21	909,185 22	909,185 20	-0 01
513 3 0 501	SERVICIO DE COPIADO E IMPRESION	2,000 00	-1,500 00	500 00	0 00	0 00	500 00
513 3 0 601	FOTOCOPIADO ENGARGOLADO ENMICADO Y ENCUADENADO	16,000 00	-16,000 00	0 00	0 00	0 00	0 00
513 3 0 602	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	1,100,000 00	-76,501 30	1,023,498 70	972,615 38	951,329 39	50,883 32
513 3 0 800	SERVICIOS DE VIGILANCIA	12,000,000 00	-200,309 65	11,799,690 35	11,799,694 25	10,981,454 26	8 10
513 4 0 101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	525,000 00	12,105 98	537,105 98	513,151 17	513,151 17	23,954 81
513 4 0 300	TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	414,063 00	-9,682 00	404,381 00	404,381 03	404,381 00	-0 03
513 4 0 400	FIANZAS DE FIDELIDAD	12,528 00	1,312 40	13,840 40	11,931 69	11,931 69	1,908 71
513 4 0 501	SEGURO DE BIENES INMUEBLES	630,000 00	74,090 74	704,090 74	703,881 74	703,881 74	209 00
513 4 0 502	SEGURO DE VEHICULOS	230,000 00	-21,658 92	208,341 08	208,341 19	208,341 08	-0 11
513 4 0 503	SEGURO DE BIENES MOBILIARIO Y EQUIPO	717 00	-717 00	0 00	0 00	0 00	0 00
513 4 0 504	SEGURO DE VIDA DE TERCEROS	31,500 00	5,263 24	36,763 24	36,762 70	36,763 23	0 54
513 4 0 700	FLETES Y MANIOBRAS	1,934 00	-1,934 00	0 00	0 00	0 00	0 00
513 5 0 201	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	4,000,000 00	5,839,830 15	9,839,830 15	9,835,022 93	9,835,022 94	4,807 22
513 5 0 202	MANTENIMIENTO MENORES DE INSTALACIONES	68,176 00	355,335 43	423,511 43	423,511 43	247,678 51	0 00
513 5 0 203	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE OFICINA	105,000 00	1,042 29	106,042 29	106,042 29	106,042 29	0 00
513 5 0 204	MANTENIMIENTO EQUIPO DIDACTICO	200,000 00	58,763 52	258,763 52	258,763 52	149,549 52	0 00
513 5 0 300	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	68,250 00	45,533 24	113,783 24	113,783 24	113,783 24	0 00
513 5 0 500	REPARACION Y MTTO. DE EQUIPO DE TRANSPORTE	682,500 00	-131,742 05	550,757 95	550,757 95	550,757 95	0 00
513 5 0 700	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	850,000 00	-8,077 81	841,922 19	841,922 27	841,922 19	-0 08
513 5 0 801	DESASOLVE. DE FOSA SEPTICA	275,000 00	-214,796 00	60,204 00	53,128 00	43,806 00	7,076 00
513 5 0 802	LAVANDERIA LIMPIEZA	26,250 00	5,853 72	32,103 72	32,103 72	32,103 72	0 00
513 5 0 900	SERVICIO DE FUMIGACION Y JARDINERIA	108,693 00	-5,208 80	103,484 20	103,486 20	103,486 20	0 00
513 6 0 100	PUBLICACIONES OFICIALES	539,292 00	-496,272 77	43,019 23	32,539 88	32,539 65	10,479 35
513 7 0 100	AVION	42,000 00	11,503 00	53,503 00	53,503 00	53,503 00	0 00
513 7 0 201	PASAJES VIÁTICO	316,300 00	-182,659 30	133,640 70	133,640 70	133,640 70	0 00
513 7 0 202	GASOLINA LOCAL	89,500 00	-80,496 14	9,003 86	9,003 86	9,003 86	0 00
513 7 0 203	PASAJES LOCAL	53,665 00	66,543 25	120,208 25	120,208 25	120,208 25	0 00
513 7 0 204	GASOLINA VIÁTICO	1,367,035 00	409,099 25	1,776,134 25	1,776,134 25	1,776,134 25	0 00
513 7 0 501	HOSPEDAJES	730,000 00	-117,180 65	612,819 35	612,819 30	612,819 33	0 05
513 7 0 502	ALIMENTOS VIATICOS	640,000 00	-172,086 84	467,913 16	467,913 14	467,913 16	0 02
513 7 0 503	CASSETAS	25,000 00	5,239 00	30,239 00	30,239 00	30,239 00	0 00
513 7 0 504	GASTOS MENORES VARIOS	2,835 00	5,787 00	8,622 00	8,622 00	8,622 00	0 00
513 8 0 301	ALIMENTOS POR EVENTOS	439,500 00	108,372 40	547,872 40	547,872 20	547,872 37	0 20
513 8 0 302	PASAJES ESPECIALES POR EVENTOS	253,000 00	110,240 01	363,240 01	363,240 04	363,240 00	-0 03
513 8 0 303	HOSPEDAJES POR EVENTOS	150,000 00	-44,640 00	105,360 00	105,360 00	105,360 00	0 00
513 8 0 304	ARRENDAMIENTOS POR CEREMONIAS	90,000 00	26,955 85	116,955 85	116,955 85	116,955 85	0 00
513 8 0 305	ARREGLOS Y ORGANIZACION FILM POR EVENTOS	1,150,000 00	215,802 18	1,365,802 18	1,362,912 09	1,362,912 08	2,890 09
513 8 0 306	PREMIOS, OBSECUIOS, PRESENTES POR EVENTOS	800,000 00	32,745 60	832,745 60	830,708 59	830,708 59	2,037 02
513 8 0 307	PRESENTES A JUCEES POR EVENTOS	14,332 00	-14,332 00	0 00	0 00	0 00	0 00
513 8 0 308	GASOLINA POR EVENTOS	1,103 00	442 46	1,545 46	1,545 46	1,545 46	0 00
513 9 0 200	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	90,000 00	-34,287 23	55,712 77	55,712 99	55,712 76	-0 22
513 9 0 201	SOFTWARE Y LICENCIAS VIGENCIA DE 1 AÑO	2,668,226 00	0 20	2,668,226 20	2,668,226 20	2,668,226 20	0 00
513 9 0 801	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS 2%	5,536,955 00	9,940,971 08	15,477,926 08	10,976,020 00	10,976,020 00	4,501,906 08
524 2 1 101	PROGRAMA BECAS EMPLEADOS E HIJOS DE EMPLEADOS DE GOB. DEL	6,000,000 00	7,230,651 00	13,230,651 00	13,230,651 00	13,230,651 00	0 00
525 1 1 001	PENSION POR VEJEZ	11,334,317 23	7,616,436 89	18,950,754 12	18,950,754 12	18,950,754 12	0 00
525 1 1 002	RETROACTIVO PENSION POR VEJEZ	0 00	96,600 00	96,600 00	96,600 00	96,600 00	0 00
525 1 1 003	DESPENSA PENSIONADOS	832,878 72	-19,088 48	813,790 24	813,790 24	813,790 24	0 00
525 1 1 004	RETROACTIVO DESPENSA PENSIONADOS	0 00	31,249 46	31,249 46	31,249 46	31,249 46	0 00
525 1 1 006	AGUINALDO PENSIONADOS ADM	2,198,371 69	-807,396 33	1,390,975 36	1,390,975 36	1,390,975 36	0 00
525 1 1 007	AGUINALDO PENSIONADOS DOCENTES	0 00	2,297,609 76	2,297,609 76	2,297,609 76	2,297,609 76	0 00
525 1 1 008	DESPENSA ESPECIAL PENSIONADO	617,167 07	-131,460 28	485,706 79	485,706 79	485,706 79	0 00
525 2 1 001	JUBILACION AÑOS SERVICIO	9,989,784 08	12,969,290 21	22,959,074 29	22,959,074 29	22,959,074 29	0 00
525 2 1 002	RETROACTIVO JUBILACION AÑO SERVICIO	0 00	81,000 00	81,000 00	81,000 00	81,000 00	0 00
525 2 1 003	DESPENSA JUBILADOS	734,004 48	-17,976 94	716,027 54	716,027 54	716,027 54	0 00
525 2 1 004	RETROACTIVO DESPENSA JUBILACION	0 00	28,783 94	28,783 94	28,783 94	28,783 94	0 00
525 2 1 006	AGUINALDO JUBILADOS ADM	2,232,329 48	73,531 54	2,305,861 02	2,305,861 02	2,305,861 02	0 00
525 2 1 007	AGUINALDO JUBILADOS DOCENTE	0 00	2,045,844 46	2,045,844 46	2,045,844 46	2,045,844 46	0 00
525 2 1 008	DESPENSA ESP JUBILADO	385,839 25	188,321 13	574,160 38	574,160 38	574,160 38	0 00
525 2 1 009	APOYO AL AHORRO	172,800 00	-172,800 00	0 00	0 00	0 00	0 00
		812,868,329 00	116,849,021 45	929,717,350 45	868,078,405 83	856,776,425 71	61,638,944 62

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, este se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 10 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Artega el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Junta Directiva autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Ley de Ingresos.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

INFORME DE ENDEUDAMIENTO NETO  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO E INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN / COLOCACIÓN		AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO NETO
	A		B	C = A - B
<b>CRÉDITOS BANCARIOS</b>				
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
<b>TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS</b>	0		0	0
<b>OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>				
				0
				0
				0
				0
				0
				0
				0
<b>TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>	0		0	0
<b>TOTAL</b>	0		0	0

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



---

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL



---

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO



---

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

INFORME DE INTERESES DE LA DEUDA  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO E INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS	0	0
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA		
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	0
TOTAL	0	0

Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

---

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

---

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

---

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA  
 DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	812,868,329.00	116,849,021.45	929,717,350.45	868,078,405.83	856,776,425.71	61,638,944.62
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Compromisos</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Obligaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Artega el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAG de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
 DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
 PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SANCHEZ MENDOZA  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

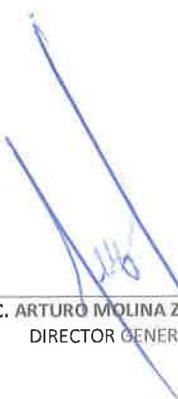


**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**



PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
A18E77A Mejoramiento de Equipo de Cómputo y Mobiliario	-	8,921,999.99	8,921,999.99	6,824,289.24	2,046,213.32	2,097,710.75
A18E77B Material Educativo LEGOS	-	678,000.00	678,000.00	-	677,435.98	678,000.00
A18E77C Impulso de las Actividades Paraescolares (Material Deportivo y Banda de Guerra)	>	600,000.00	600,000.00	0.28	578,550.09	599,999.72
A18E77D Fortalecimiento de Bibliotecas	-	900,000.00	900,000.00	-	447,928.42	900,000.00
A18E77E Fortalecimiento de la Práctica de las Ciencias Experimentales en los Laboratorios	-	400,000.00	400,000.00	-	340,141.01	400,000.00
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>0.00</b>	<b>11,499,999.99</b>	<b>11,499,999.99</b>	<b>6,824,289.52</b>	<b>4,090,268.82</b>	<b>4,675,710.47</b>

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**Reporte de avance de Indicadores 2017**

**Dependencia / Entidad / Órgano desconcentrado /**

3EBA-COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO (COBAQ)

**DENOMINACIÓN DEL**

Programa de educación media superior de bachillerato general -COBAQ-

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	AGRUPACIÓN DIMENSIÓN SENTIDO EXPRESIÓN	MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA A MEDICIÓN	LÍNEA BASE	META PROGR AMADA	1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	META ALCANZ ADA	UMBRAL
PROPOSITO		Los alumnos del COBAQ concluyen su bachillerato con las competencias necesarias para la vida.	Índice de Eficiencia Terminal	Último reportado Eficacia Ascendente Porcentaje	100 * ( Alumnos egresados en el Ciclo N / Alumnos de ingreso en el ciclo (N-2))	Alumnos	Trimestral		62.00	0.00	0.00	0.00		0.00	Amarillo

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

- 1ro. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.
- 2ro. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.
- 3er. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.
- 4to.

COMPONENTE 1		Servicio de bachillerato general en el marco de la Reforma Integral del Bachillerato (RIEMS) y Reforma Educativa	Porcentaje de Reprobación	Último reportado Eficacia Descendente Porcentaje	100 * ( Total de alumnos reprobados después de regularización / Matricula en fin de ciclo N )	Alumnos	Semestral	22.50	22.00	0.00				0.00	Amarillo
--------------	--	--	---------------------------	--	---	---------	-----------	-------	-------	------	--	--	--	------	----------

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

- 1ro.
- 2ro. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.
- 3er.
- 4to.

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA

RECIBIDO

25 SET. 2017

UNIDAD DE EVALUACION DE RESULTADOS

15-01

ACTIVIDAD	11	Contribución a la permanencia del alumnado con el otorgamiento de becas federales, estatales y municipales que lo beneficien.	Porcentaje del alumnado que reciben alguna beca de cualquier nivel de gobierno.	Eficacia Ascendente Porcentaje	100 * ( Total de alumnos becados en el semestre / Matricula total)	Alumnos	Semestral	25.00	41.00	51.11				51.11	Amarillo
-----------	----	---	---	--------------------------------	--	---------	-----------	-------	-------	-------	--	--	--	-------	----------

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

- 1ro.
- 2ro. El dato que se reporta refiere al total de alumnos (hombres y mujeres) con beca. En este segundo trimestre se reporta el porcentaje total de Becas, correspondiente al semestre 2017-A (Proscera, PROBEMS y Contra Atandono Escolar, Teju, Promasol y Beca Municipio de Querétaro)
- 3er.
- 4to.

Lic. Arturo Molina Zamora  
Director General

15-14

25 SET. 2017



**GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Reporte de avance de Indicadores 2017**

**Dependencia / Entidad / Órgano  
 desconcentrado /  
 DENOMINACIÓN DEL**

**3EBA-COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO (COBAQ)**  
**Programa de educación media superior de bachillerato general -COBAQ-**

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	AGRUPACIÓN DIMENSIÓN SENTIDO EXPRESIÓN	MÉTODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA A MEDICIÓN	LÍNEA BASE	META PROGR AMADA	1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	META ALCANZ ADA	UMBRAL
ACTIVIDAD	12	Regularización del alumnado	Porcentaje de alumnos regulares	Ultimo reportado Eficacia Ascendente Porcentaje	$100 * (\text{Total de alumnos sin adeudo de matenas después de la evaluación final del Semestre A} / \text{Total de alumnos inscritos al final del Semestre A})$	Alumnos	Trimestral	62.41	73.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Amarillo

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

1ro. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.

2ro. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.

3er. Dada la naturaleza del indicador se reportará al cuarto trimestre.

4to.

13	Implementación de programas de apoyo para favorecer la retención (Yo no abandono, Construye T, Tutorías Académicas)	Porcentaje de planteles beneficiados con al menos dos programas.	Ultimo reportado Eficacia Ascendente Porcentaje	$100 * (\text{No. de planteles beneficiados con al menos dos programas} / \text{Total de planteles})$	Planteles	Semestral	0.00	60.30	81.00	81.00	81.00	81.00	81.00	Amarillo
----	---	--	---	---	-----------	-----------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	----------

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

1ro.

2ro. De los cinco diferentes programas que existen para favorecer la retención, 35 planteles escolarizados operan al menos dos de los programas, de la misma forma de los 23 planteles EMSAD 12 de ellos los operan por lo menos dos programas.

3er.

4to.

14	Incorporación al Sistema Nacional de Bachillerato (SNB)	Porcentaje de planteles evaluados en el año para su promoción en el SNB	Ultimo reportado Eficacia Ascendente Porcentaje	$100 * (\text{No. de planteles evaluados en el año para su promoción en el SNB} / \text{No. planteles propuestos para su promoción en el año})$	Planteles	Annual	0.00	33.30						
----	---	---	---	---	-----------	--------	------	-------	--	--	--	--	--	--

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

1ro.

2ro.

3er.

4to.

Lic. Arturo Molina Zamora  
 Director General



**GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Reporte de avance de Indicadores 2017**

**Dependencia / Entidad / Órgano  
desconcentrado /**

3EBA-COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO (COBAQ)

**DENOMINACIÓN DEL**

Programa de educación media superior de bachillerato general -COBAQ-

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	AGRUPACIÓN DIMENSIÓN SENTIDO EXPRESIÓN	METODO DE CÁLCULO	UNIDAD DE MEDIDA	FRECUENCIA A MEDICIÓN	LÍNEA BASE	META PROGR AMADA	1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	META ALCANZ ADA	UMBRAL
ACTIVIDAD	15	Formación Docente	Porcentaje de docentes de base capacitados	Último reportado Eficacia Ascendente Porcentaje	$100 * (\text{Total de docentes de base capacitados y/o actualizados en el año} / \text{Total de docentes de base del COBAQ en el año})$	Capacitados Trimestral		56.00	35.00	0.00	28.50	0.00		0.00	Amarillo

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

- 1ro. En el primer trimestre no hubo personal capacitado. Sin embargo, se liberó el programa de Formación y Actualización Docente 2017A por el Comité de Adquisiciones el pasado 16 de marzo, según consta en el Acta 07 de la Sesión Ordinaria del Comité de Adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y contratación de servicios del COBAQ. Dicho programa entrará en operación a partir del 26 de abril del presente, informándose del avance el próximo trimestre.
- 2ro. El Programa de Formación y Actualización Docente 2017A aprobado por el Comité de Adquisiciones el pasado 16 de marzo, según consta en el Acta 07 de la Sesión Ordinaria del Comité de Adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y contratación de servicios del COBAQ, se ha concluido con una capacitación de 230 docentes en la diferentes regiones. Por otro lado, se tiene ya el Vo Bo, para la nueva propuesta de 2017 B que arrancará el próximo 3 de julio tentativamente.
- 3er. Se concluyó el programa de capacitación docente correspondiente al semestre 2017 A, con una participación final de 228 docentes de los cuales 205 fueron acreditados. Además, se implementó el programa de capacitación docente correspondiente al semestre 2017 B, los resultados se reportarán en el siguiente trimestre.
- 4to.

	16	Gestión para la consolidación de la infraestructura de los planteles	Porcentaje de gestiones realizadas para el avance en la consolidación de la infraestructura de los planteles	Suma Eficacia Ascendente Porcentaje	$100 * (\text{Gestiones realizadas en el año} / \text{Total de gestiones programadas en el año})$	Gestiones Trimestral		0.00	100.00	25.00	62.50	17.50		100.00	Verde
--	----	--	--	-------------------------------------	---	----------------------	--	------	--------	-------	-------	-------	--	--------	-------

**JUSTIFICACIÓN TRIMESTRAL**

- 1ro. A la fecha del reporte para el Fondo de Aportaciones Múltiples y Esuelas al CIEN, se autorizaron un total de \$ 13,770,863.50, los cuales se aplicarán en infraestructura y rehabilitación de los planteles.
- 2ro. Se realizaron gestiones con municipios a través de oficios exponiendo las necesidades de los planteles ubicados en los mismos. Los municipios visitados fueron:
  - 1.- Peñamiller ( Oficio No. DPS/183/17 con fecha de entrega del 24 de mayo 2017)
  - 2.- Jaipán de Serra ( Oficio No. DP5/192/17) con fecha de entrega del 1 de junio 2017 )
  - 3.- Landa de Matamoros ( Oficio No. DP5/193/17 con fecha de entrega del 1 de junio 2017)
  - 4.- Arroyo Seco ( Oficio No. DP5/197/17 con fecha de entrega del 1 de junio 2017)
  - 5.- Pinal de Amoles ( Oficio No. DP5/198/17 con fecha 7 de junio 2017)
- 3er. Se gestionó ante Gobierno del Estado la cantidad de 11.5 MDP para equipamiento de planteles.
- 4to.

Lic. Arturo Molina Zamora  
 Director General



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

INDICADORES DE POSTURA FISCAL



DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO <sup>3</sup>
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	812,868,329.00	870,134,141.04	870,134,140.96
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	410,788,695.00	490,866,911.64	379,267,229.32
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	402,079,634.00	379,267,229.40	490,866,911.64
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	812,868,329.00	868,078,405.83	856,776,425.71
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	410,788,695.00	448,450,795.86	441,626,418.62
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	402,079,634.00	419,627,609.97	415,150,007.09
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III=I-II)	-	2,055,735.21	13,357,715.25

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO <sup>3</sup>
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	-	2,055,735.21	13,357,715.25
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V=III-IV)	-	2,055,735.21	13,357,715.25

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO <sup>3</sup>
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la Deuda	-	-	-
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)	-	-	-

NOTAS:

Los ingresos y egresos de la Entidad Federativa son superiores a lo establecido en el Anexo de Ejecución, además se incluyen intereses generados y Aportaciones de Gasto Social de Gobierno del Estado.

Los ingresos y egresos del Sector Paraestatal incluyen Ingresos Propios, Subsidio Federal e intereses generados.

Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

COMPARATIVO POR CAPÍTULO  
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE



CAPITULO DEL GASTO	2017			2016			VARIACIÓN		
	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	MODIFICADO	PAGADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
1000 SERVICIOS PERSONALES	706,926,275 00	763,962,797 16	708,208,412 90	674,708,685 98	698,568,035 29	694,928,481 45	32,217,589 02	65,394,761 87	13,279,931 45
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	8,976,712 00	14,963,942 50	13,053,467 03	5,021,423 00	12,786,791 22	10,037,714 11	3,955,289 00	2,177,151 28	3,015,752 92
3000 SERVICIOS GENERALES	64,705,361 00	74,209,948 51	67,621,187 45	38,437,625 00	68,057,308 47	56,120,021 99	26,267,736 00	6,152,640 04	11,501,165 46
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	30,232,781 00	66,008,088 36	66,008,088 36	21,843,755 02	47,649,874 58	47,649,864 58	8,389,025 98	18,358,213 78	18,358,223 78
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,027,200 00	10,572,573 92	1,885,269 97	703,976 00	1,254,653 86	917,617 95	1,323,224 00	9,317,920 06	967,652 02
<b>TOTAL</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>740,715,465.00</b>	<b>828,316,663.42</b>	<b>809,653,700.08</b>	<b>72,152,864.00</b>	<b>101,400,687.03</b>	<b>47,122,725.63</b>

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750 00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329 00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329 00, igual al autorizado por la Legislatura.

**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
DIRECTOR GENERAL

**M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO**  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

**C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA**  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO  
DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



FUENTE DE FINANCIAMIENTO	APROBADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
FONDOS PROPIOS	84,519,813.00	44,319,955.68	128,839,768.68	109,616,943.81	105,248,233.06	19,222,824.87
FONDOS FEDERALES	317,559,821.00	-7,549,150.87	310,010,670.13	310,010,666.16	309,901,774.03	3.97
FONDOS ESTATALES	410,788,695.00	68,578,216.64	479,366,911.64	437,536,237.52	437,536,149.80	41,830,674.12
ESTATAL Banco de Proyectos 2017 de Gasto Social	0.00	11,500,000.00	11,500,000.00	10,914,558.34	4,090,268.82	585,441.66
<b>TOTAL</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>866,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

  
C.P. ARNULFO SANCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES  
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**Estados  
Financieros de la  
LDF**

**al 31 de diciembre de 2017**



**QUERÉTARO**  
ESTÁ EN NOSOTROS



GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO

SECRETARÍA  
DE EDUCACIÓN



# COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO- LDF

### AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(PESOS)



Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,281,762	29,652,937	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	27,839,430	54,085,164
EFFECTIVO	160,000	160,000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,180,916	16,644,209
FONDOS FIJOS DE CAJA	160,000	160,000	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	14,180,916	16,644,209
BANCOS TESORERÍA	28,121,762	11,271,864	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,301,980	6,349,279
BANCOS MONEDA NACIONAL	28,121,762	11,271,864	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIONES	11,301,980	6,349,279
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	0	18,221,073	BECAS POR PAGAR A EMPLEADOS GOBIERNO DEL ESTADO	0	0
INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL A CORTO PLAZO	0	18,221,073	BECAS A EMPLEADOS E HIJOS DE EMPLEADOS DE GOBIERNO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	46,959,778	24,679,101	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	2,356,534	31,091,676
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	998	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	46,425
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	998	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	0	9,698,628
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	IMPUESTO SOBRE NÓMINA Y OTROS QUE DEVENGAR	2,356,534	21,346,623
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE	46,959,778	24,678,103	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	46,959,778	24,678,103	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS	0	72,141	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES	0	0	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0	0
ANTICIPO POR BIENES	0	0	TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA INTERNA A CORTO PLAZO	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS no utilizar CREDITO AL SALARIO sin utilizar	0	72,141	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0	0
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES	0	72,141	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	0	0
INVENTARIOS	0	0	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	611,726	598,849
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA	0	0	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	611,726	598,849
ALMACENES	3,414,336	3,672,086	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	611,726	598,849
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	3,414,336	3,672,086	PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,872	11,923,334
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	3,414,336	3,672,086	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,872	11,923,334
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,572,872	11,923,334
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR	0	0	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	259,909	128,535
ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES	0	0	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	259,909	128,535
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0	no utilizar ACREDORES DIVERSOS sin utilizar	0	0
VALORES EN GARANTÍA	0	0	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	259,909	128,535
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>78,655,875</b>	<b>58,076,265</b>	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>40,283,936</b>	<b>66,735,881</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0	0	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0	0
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	612,078,577	588,823,717	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0	0
BIENES MUEBLES	150,433,238	142,070,614	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS INTANGIBLES	3,887,805	779,933	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0	0
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-61,588,743	-47,405,263	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0
ACTIVOS DIFERIDOS	89,780	89,780	<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	0	0	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>40,283,936</b>	<b>66,735,881</b>
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>704,900,657</b>	<b>684,158,782</b>	<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		
			<b>APORTACIONES</b>	123,238,881	121,864,593



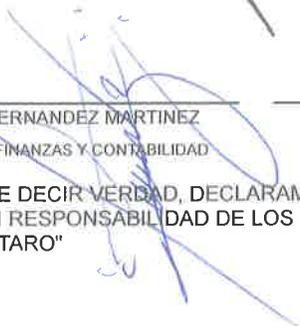
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO- LDF  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(PESOS)



Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	Concepto	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>783,556,532</b>	<b>742,235,046</b>	DONACION DE CAPITAL	372,091,311	339,174,636
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO PATRIMONIO GENERADO	0	0
			RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	45,186,879	-3,950,747
			RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,075,594	23,930,752
			REVALUOS	184,679,931	184,679,931
			RESERVAS	0	0
			RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0	0
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0	0
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0	0
			<b>TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>743,272,596</b>	<b>675,499,165</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>783,556,532</b>	<b>742,235,046</b>

  
\_\_\_\_\_  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
LIC. IRIS FUENEN ALAFITA ZAPORA  
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 31 DE DICIEMBRE 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
<b>DEUDA PUBLICA</b>							
<b>CORTO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>LARGO PLAZO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INSTITUCIONES DE CREDITO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OTROS PASIVOS</b>	66,735,881.48	930,683,795.31	957,135,740.63	0.00	40,283,936.16	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	54,085,163.97	836,785,718.95	863,031,453.06	0.00	27,839,429.88	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION	598,848.70	88,590.00	75,713.00	0.00	611,725.70	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	11,923,333.65	3,092,751.79	3,443,213.84	0.00	11,572,871.60	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	128,535.16	90,716,734.57	90,585,360.73	0.00	259,909.00	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS</b>	<b>66,735,881.48</b>	<b>930,683,795.31</b>	<b>957,135,740.63</b>	<b>0.00</b>	<b>40,283,936.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>DEUDA CONTINGENTE</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DEUDA CONTINGENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPON CERO</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VALOR DE INSTRUMENTOS BONO CUPON CERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\_\_\_\_\_  
 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 QUERÉTARO"

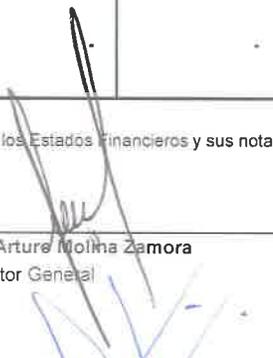


**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**INFORME ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO - LDF**  
**DEL 01 DE ENERO DEL 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(PESOS)



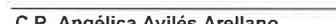
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31/12/2016	Monto pagado de la inversión actualizado al 31/12/2017	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31/12/2017
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's)</b>	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
<b>B. Otros Instrumentos</b>	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento</b>	-	-	-	0	-	0	0	0	0	0

"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"

  
 Lic. Arturo Molina Zamora  
 Director General

  
 Lic. Iris Yunuen Alafita Zapor  
 Directora Administrativa

  
 C.P. Fernando Hernández Martínez  
 Jefe Depto. Administración y Finanzas

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



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO



BALANCE PRESUPUESTARIO LDF

DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>870,134,141.04</b>	<b>870,134,140.96</b>
A1 Ingresos de Libre Disposición	495,308,508.00	607,083,248.51	607,083,248.43
A2 Transferencias Federales Etiquetadas	317,559,821.00	263,050,892.53	263,050,892.53
A3 Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
<b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>
B1 Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de	495,308,508.00	558,067,739.67	546,874,651.68
B2 Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de	317,559,821.00	310,010,666.16	309,901,774.03
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
C1 Remanentes de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
C2 Remanentes de Transferencias Federales Et	0.00	0.00	0.00
<b>I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)</b>	<b>0.00</b>	<b>2,055,735.21</b>	<b>13,357,715.25</b>
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II</b>	<b>0.00</b>	<b>2,055,735.21</b>	<b>13,357,715.25</b>
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y</b>	<b>0.00</b>	<b>2,055,735.21</b>	<b>13,357,715.25</b>
CONCEPTO	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
E1 Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
E2 Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
<b>IV. Balance Primario (IV = III + E)</b>	<b>0.00</b>	<b>2,055,735.21</b>	<b>13,357,715.25</b>
CONCEPTO (C)	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
<b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
F1 Financiamiento con Fuente de Pago de Ingre	0.00	0.00	0.00
F2 Financiamiento con Fuente de Pago de Trans	0.00	0.00	0.00
<b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
G1 Amortización de la Deuda Pública con Gasto	0.00	0.00	0.00
G2 Amortización de la Deuda Pública con Gasto	0.00	0.00	0.00
<b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
CONCEPTO (C)	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A1 Ingresos de Libre Disposición	495,308,508.00	607,083,248.51	607,083,248.43
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingres	0.00	0.00	0.00
F1 Financiamiento con Fuente de Pago de Ingre	0.00	0.00	0.00
G1 Amortización de la Deuda Pública con Gasto	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la D	495,308,508.00	558,067,739.67	546,874,651.68
C1 Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicac	0.00	0.00	0.00
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (</b>	<b>0.00</b>	<b>49,015,508.84</b>	<b>60,208,596.75</b>
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles</b>	<b>0.00</b>	<b>49,015,508.84</b>	<b>60,208,596.75</b>
CONCEPTO (C)	ESTIMADO / APROBADO	DEVENGADO	RECAUDADO / PAGADO
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	317,559,821.00	263,050,892.53	263,050,892.53
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transf	0.00	0.00	0.00
F2 Financiamiento con Fuente de Pago de Trans	0.00	0.00	0.00
G2 Amortización de la Deuda Pública con Gasto	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deud	317,559,821.00	310,010,666.16	309,901,774.03
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetada	0.00	0.00	0.00
<b>VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados</b>	<b>0.00</b>	<b>-46,959,773.63</b>	<b>-46,850,881.50</b>
<b>VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados</b>	<b>0.00</b>	<b>-46,959,773.63</b>	<b>-46,850,881.50</b>

Bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Artega el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF**



DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
<b>INGRESOS DE LIBRE DISPOSICIÓN</b>						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	29,311,314.91	29,311,314.91	16,687,883.10	16,687,883.10	16,687,883.10
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	84,519,813.00	16,066,785.94	100,586,598.94	100,586,598.94	100,586,598.86	16,066,785.86
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	11,500,000.00	11,500,000.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	410,788,695.00	68,100,000.00	478,888,695.00	490,388,695.00	490,388,695.00	79,600,000.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	410,788,695.00	68,100,000.00	478,888,695.00	490,388,695.00	490,388,695.00	79,600,000.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones de Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición</b>	<b>495,308,508.00</b>	<b>124,978,100.85</b>	<b>620,286,608.85</b>	<b>607,663,177.04</b>	<b>607,663,176.96</b>	<b>112,354,668.96</b>
<b>(I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>						
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>						
<b>TRANSFERENCIAS FEDERALES ETIQUETADAS</b>						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO - LDF**



DEL 01 DE ENERO DE 2017 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)</b>	<b>317,559,821.00</b>	<b>-8,129,079.40</b>	<b>309,430,741.60</b>	<b>262,470,964.00</b>	<b>262,470,964.00</b>	<b>-55,088,857.00</b>
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	317,559,821.00	-8,129,079.40	309,430,741.60	262,470,964.00	262,470,964.00	-55,088,857.00
<b>C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)</b>	<b>317,559,821.00</b>	<b>-8,129,079.40</b>	<b>309,430,741.60</b>	<b>262,470,964.00</b>	<b>262,470,964.00</b>	<b>-55,088,857.00</b>
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>870,134,141.04</b>	<b>870,134,140.96</b>	<b>57,265,811.96</b>
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)						

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017**



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>495,308,508.00</b>	<b>124,398,172.32</b>	<b>619,706,680.32</b>	<b>558,067,739.67</b>	<b>546,874,651.68</b>	<b>61,638,940.65</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>404,447,958.66</b>	<b>68,173,989.90</b>	<b>472,621,948.56</b>	<b>416,867,564.30</b>	<b>416,867,243.47</b>	<b>55,754,384.26</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	118,481,038.79	60,079,067.75	178,560,106.54	145,091,918.26	145,091,918.26	33,468,188.28
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	342,915.33	342,915.33	342,915.33	342,915.33	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	69,520,827.09	-2,850,129.58	66,670,697.51	66,670,697.51	66,670,697.51	0.00
a4) Seguridad Social	48,578,871.49	23,508,321.61	72,087,193.09	50,157,535.36	50,157,535.36	21,929,657.73
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	120,706,405.68	10,719,334.02	131,425,739.70	131,069,201.45	131,068,880.62	356,538.25
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	47,160,815.62	-23,625,519.23	23,535,296.39	23,535,296.39	23,535,296.39	0.00
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>6,812,574.11</b>	<b>5,691,384.75</b>	<b>12,503,958.86</b>	<b>11,816,316.62</b>	<b>10,593,483.39</b>	<b>687,642.24</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,412,832.00	3,416,219.22	7,829,051.22	7,562,977.61	7,562,332.58	266,073.61
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	883,209.00	-5,869.32	877,339.68	835,076.56	835,075.81	42,263.12
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,531.11	474,675.09	480,206.20	414,381.01	414,381.01	65,825.19
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	769,002.00	113,524.52	882,526.52	881,499.56	811,499.56	1,026.96
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	742,000.00	111,151.45	853,151.45	821,218.51	821,218.23	31,932.94
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	1,581,683.79	1,581,683.79	1,301,163.37	148,976.20	280,520.42
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>47,523,283.23</b>	<b>10,476,827.39</b>	<b>58,000,110.62</b>	<b>52,804,877.16</b>	<b>51,520,566.49</b>	<b>5,195,233.46</b>
c1) Servicios Básicos	5,691,232.23	1,891,302.93	7,582,535.16	7,435,333.38	7,435,333.15	147,201.78
c2) Servicios de Arrendamiento	3,874,734.00	-306,199.10	3,568,534.90	3,133,307.18	3,042,306.49	435,227.72
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	21,161,253.00	-5,508,516.42	15,652,736.58	15,595,200.54	14,586,946.30	57,536.04
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,786,591.00	81,137.24	1,867,728.24	1,841,655.86	1,841,655.72	26,072.38
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,315,000.00	5,864,919.07	10,179,919.07	10,168,035.85	9,982,980.94	11,883.22
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	539,292.00	-496,272.77	43,019.23	32,539.88	32,539.65	10,479.35
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	5,135.00	5,135.00	5,135.00	5,135.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	1,950,000.00	220,322.07	2,170,322.07	2,165,394.96	2,165,394.96	4,927.11
c9) Otros Servicios Generales	8,205,181.00	8,724,999.37	16,930,180.37	12,428,274.51	12,428,274.28	4,501,905.86



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	34,497,492.00	31,510,596.36	66,008,088.36	66,008,088.36	66,008,088.36	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	6,000,000.00	7,230,651.00	13,230,651.00	13,230,651.00	13,230,651.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	28,497,492.00	24,279,945.36	52,777,437.36	52,777,437.36	52,777,437.36	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	2,027,200.00	8,545,373.92	10,572,573.92	10,570,893.23	1,885,269.97	1,680.69
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	27,200.00	6,885,882.17	6,913,082.17	6,911,403.08	1,553,369.97	1,679.09
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,000,000.00	-1,579,205.85	420,794.15	420,792.55	287,842.40	1.60
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	130,825.60	130,825.60	130,825.60	130,825.60	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	3,107,872.00	3,107,872.00	3,107,872.00	-86,768.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017**



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>317,559,821.00</b>	<b>-7,549,150.87</b>	<b>310,010,670.13</b>	<b>310,010,666.16</b>	<b>309,901,774.03</b>	<b>3.97</b>
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	302,478,316.34	-11,137,467.74	291,340,848.60	291,340,848.60	291,341,169.43	0.00
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	177,601,400.21	-19,377,678.51	158,223,721.70	158,223,721.70	158,223,721.70	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	308,809.79	308,809.79	308,809.79	308,809.79	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	26,163,651.91	7,397,983.95	33,561,635.86	33,561,635.86	33,561,635.86	0.00
a4) Seguridad Social	28,157,078.52	-218,503.32	27,938,575.19	27,938,575.19	27,938,575.19	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	59,448,330.32	-795,131.90	58,653,198.42	58,653,198.42	58,653,519.25	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	11,107,855.39	1,547,052.25	12,654,907.64	12,654,907.64	12,654,907.64	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	2,164,137.89	295,845.75	2,459,983.64	2,459,983.25	2,459,983.64	0.39
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	15,000.00	5,628.03	20,628.03	20,628.03	20,628.03	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	392,916.00	-7,973.22	384,942.78	384,942.43	384,942.78	0.35
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017**



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,050,581.00	142,391.60	1,192,972.60	1,192,972.55	1,192,972.60	0.05
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,733.89	4,051.58	7,785.47	7,785.46	7,785.47	0.01
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	244,652.00	-33,970.72	210,681.28	210,681.28	210,681.28	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	457,255.00	185,718.48	642,973.48	642,973.50	642,973.48	-0.02
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>12,917,366.77</b>	<b>3,292,471.12</b>	<b>16,209,837.89</b>	<b>16,209,834.31</b>	<b>16,100,620.96</b>	<b>3.58</b>
c1) Servicios Básicos	6,485,076.77	1,895,506.64	8,380,583.41	8,380,580.53	8,380,580.55	2.88
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	141.98	141.98	141.98	141.98	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	59,151.00	-22,356.80	36,794.20	36,793.66	36,794.19	0.54
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,068,869.00	81,616.62	2,150,485.62	2,150,485.70	2,041,271.62	-0.08
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	3,266,335.00	-59,386.43	3,206,948.57	3,206,948.50	3,206,948.55	0.07
c8) Servicios Oficiales	947,935.00	215,264.43	1,163,199.43	1,163,199.26	1,163,199.39	0.17
c9) Otros Servicios Generales	90,000.00	1,181,684.68	1,271,684.68	1,271,684.68	1,271,684.68	0.00
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017**



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero del 2017 al 31 de Diciembre de 2017**



(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

\_\_\_\_\_  
**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
 DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
**M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO**  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
 PRESUPUESTO

\_\_\_\_\_  
**C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA**  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF



Clasificación Administrativa  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

(PESOS)

PODER EJECUTIVO  
DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado</b>	<b>495,308,507.42</b>	<b>8,089,268.99</b>	<b>503,397,776.41</b>	<b>496,817,049.67</b>	<b>490,347,371.28</b>	<b>6,580,726.74</b>
(I=A+B+C+D+E+F+G+H)						
A. DIRECCIÓN GENERAL	6,261,093.11	1,476,419.09	7,737,512.20	7,653,381.98	7,593,918.62	84,130.22
B. DIRECCIÓN ACADÉMICA	22,905,517.64	3,351,496.40	19,554,021.24	19,440,240.01	19,178,783.39	113,781.23
C. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	67,960,949.59	30,257,756.50	37,703,193.09	37,296,088.97	31,628,172.53	407,104.12
D. DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	4,157,024.00	922,910.82	5,079,934.82	5,031,838.30	4,975,465.13	48,096.52
E. DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	380,347,456.08	37,003,921.46	417,351,377.54	411,543,131.26	411,446,074.69	5,808,246.28
F. DIRECCIÓN JURÍDICA	1,423,200.00	349,406.06	1,772,606.06	1,763,052.83	1,729,858.63	9,553.23
G. UNIDAD DE APOYO, CALIDAD Y MEJORA CONTINUA	1,288,848.00	9,609.85	1,298,457.85	1,281,000.81	1,281,000.81	17,457.04
H. UNIDAD DE APOYO INFORMACIÓN INSTITUCIONAL	3,015,889.00	464,752.86	2,551,136.14	2,535,380.60	2,507,308.60	15,755.54
I. CONTRALORÍA INTERNA	2,127,244.00	401,544.52	2,528,788.52	2,497,169.41	2,483,076.10	31,619.11
J. PREPARATORIA ABIERTA	3,746,233.00	64,369.43	3,810,602.43	3,789,017.45	3,593,304.89	21,584.98
K. DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	1,971,664.54	1,886,900.13	3,858,564.67	3,835,166.23	3,816,386.17	23,398.44
L. SECRETARÍA TÉCNICA	-	6,649.84	6,649.84	6,649.84	6,649.84	-
M. COORDINACIÓN SAN JUAN DEL RÍO	10,830.00	19,575.97	30,405.97	30,405.97	11,625.91	-
N. COORDINACIÓN SAN JALPAN	38,703.46	27,422.72	66,126.18	66,126.18	66,126.18	-
O. COORDINACIÓN QUERÉTARO	39,213.00	18,580.14	20,632.86	20,632.83	20,632.86	0.03
P. COORDINACIÓN CADEREYTA	14,642.00	13,125.00	27,767.00	27,767.00	8,986.93	-
<b>II. Gasto Etiquetado</b>	<b>317,559,821.58</b>	<b>108,759,752.46</b>	<b>426,319,574.04</b>	<b>371,261,356.16</b>	<b>366,429,054.43</b>	<b>55,058,217.88</b>
(II=A+B+C+D+E+F+G+H)						
A. DIRECCIÓN GENERAL	4,047,866.89	710,878.80	4,758,745.69	4,748,762.65	4,748,762.63	9,983.04
B. DIRECCIÓN ACADÉMICA	9,354,432.00	8,734,557.06	18,088,989.06	17,765,699.75	17,665,714.54	323,289.31
C. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	20,723,133.77	26,930,677.52	47,653,811.29	47,082,530.71	42,371,179.69	571,280.58
D. DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	2,668,460.00	438,082.09	2,230,377.91	2,227,393.99	2,227,393.99	2,983.92
E. DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	271,748,546.92	71,233,926.73	342,982,473.65	288,976,884.41	288,976,884.37	54,005,589.24
F. DIRECCIÓN JURÍDICA	1,129,259.00	312,674.96	1,441,933.96	1,412,153.28	1,412,473.89	29,780.68
G. UNIDAD DE APOYO, CALIDAD Y MEJORA CONTINUA	898,404.00	554.25	897,849.75	896,849.76	896,849.75	999.99
H. UNIDAD DE APOYO INFORMACIÓN INSTITUCIONAL	1,255,875.00	726,756.39	1,982,631.39	1,944,633.12	1,923,347.07	37,998.27
I. CONTRALORÍA INTERNA	1,687,634.00	61,923.04	1,749,557.04	1,749,556.32	1,749,556.29	0.72
J. PREPARATORIA ABIERTA	1,905,810.00	1,137,963.91	3,043,773.91	3,007,101.22	3,007,101.21	36,672.69
K. DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	1,889,447.46	623,061.93	2,512,509.39	2,255,405.58	2,255,405.63	10,979.95
L. SECRETARÍA TÉCNICA	36,714.00	15,487.44	21,226.56	21,210.40	21,210.40	16.16
M. COORDINACIÓN SAN JUAN DEL RÍO	16,565.00	41,827.92	58,392.92	49,637.70	49,637.71	8,755.22
N. COORDINACIÓN SAN JALPAN	142,376.54	80,577.25	61,799.29	50,984.69	50,984.65	10,814.60
O. COORDINACIÓN QUERÉTARO	43,841.00	3,062.95	40,778.05	40,777.94	40,777.99	0.11
P. COORDINACIÓN CADEREYTA	11,456.00	29,392.04	40,848.04	31,774.64	31,774.62	9,073.40
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>929,717,350.45</b>	<b>868,078,405.83</b>	<b>856,776,425.71</b>	<b>61,638,944.62</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

\_\_\_\_\_  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

\_\_\_\_\_  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(PESOS)**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)</b>	<b>495,308,508.00</b>	<b>124,398,172.32</b>	<b>619,706,680.32</b>	<b>558,067,739.67</b>	<b>546,874,651.68</b>	<b>61,638,940.65</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>495,308,508.00</b>	<b>124,398,172.32</b>	<b>619,706,680.32</b>	<b>558,067,739.67</b>	<b>546,874,651.68</b>	<b>61,638,940.65</b>
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	495,308,508.00	124,398,172.32	619,706,680.32	558,067,739.67	546,874,651.68	61,638,940.65
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)</b>	<b>317,559,821.00</b>	<b>-7,549,150.87</b>	<b>310,010,670.13</b>	<b>310,010,666.16</b>	<b>309,901,774.03</b>	<b>3.97</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

*[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]*



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(PESOS)**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>317,559,821.00</b>	<b>-7,549,150.87</b>	<b>310,010,670.13</b>	<b>310,010,666.16</b>	<b>309,901,774.03</b>	<b>3.97</b>
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	317,559,821.00	-7,549,150.87	310,010,670.13	310,010,666.16	309,901,774.03	3.97
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	<b>812,868,329.00</b>	<b>116,849,021.45</b>	<b>696,019,307.55</b>	<b>696,019,307.55</b>	<b>696,019,307.55</b>	<b>696,019,307.55</b>

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Artega el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura

**LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA**  
DIRECTOR GENERAL

**M. A. ANA HILDA ORIBE CARRILLO**  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

**C.P. ARNULFO SANCHEZ MENDOZA**  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación de Servicios Personales por Categoría**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(PESOS)**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>404,447,958.66</b>	<b>68,173,989.90</b>	<b>472,621,948.56</b>	<b>416,867,564.30</b>	<b>416,867,564.30</b>	<b>55,754,384.26</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público						
B. Magisterio	404,447,958.66	68,173,989.90	472,621,948.56	416,867,564.30	416,867,564.30	55,754,384.26
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>302,478,316.34</b>	<b>11,137,467.74</b>	<b>291,340,848.60</b>	<b>291,340,848.60</b>	<b>291,340,848.60</b>	<b>-</b>
A. Personal Administrativo y de Servicio Público						
B. Magisterio	302,478,316.34	11,137,467.74	291,340,848.60	291,340,848.60	291,340,848.60	-
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
<b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>	<b>706,926,275.00</b>	<b>57,036,522.16</b>	<b>763,962,797.16</b>	<b>708,208,412.90</b>	<b>708,208,412.90</b>	<b>55,754,384.26</b>

Nota al gasto etiquetado:  
 Anexo de ejecución: \$280,893,593.86, Política Salarial: \$9,547,298.74, Incentivos docentes: \$899,956.00

Nota: Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
 LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
 DIRECTOR GENERAL

  
 M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
 DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
 PRESUPUESTO

  
 C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Resultado de Ingresos - LDF

(PESOS)



Concepto	2012 <sup>1</sup>	2013 <sup>1</sup>	2014 <sup>1</sup>	2015 <sup>1</sup>	2016 <sup>1</sup>	2017 <sup>2</sup>
<b>1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	<b>454,031,260.92</b>	<b>441,754,720.35</b>	<b>447,751,596.36</b>	<b>378,556,025.04</b>	<b>490,725,177.68</b>	<b>607,663,176.96</b>
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	87,344,399.07	39,556,404.63	25,122,698.20	5,444,905.35	6,926,343.23	16,687,883.10
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	70,852,680.85	76,594,079.72	80,575,431.50	86,531,378.69	95,885,161.45	100,586,598.86
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	295,834,181.00	325,604,236.00	342,053,466.66	286,579,741.00	387,913,673.00	490,388,695.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)</b>	<b>245,369,274.45</b>	<b>274,829,560.50</b>	<b>310,235,489.03</b>	<b>395,405,068.19</b>	<b>339,006,531.53</b>	<b>262,470,964.00</b>
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	245,369,274.45	274,829,560.50	310,235,489.03	395,405,068.19	339,006,531.53	262,470,964.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>4. Total de Resultados de Ingresos (4=1+2+3)</b>	<b>699,400,535.37</b>	<b>716,584,280.85</b>	<b>757,987,085.39</b>	<b>773,961,093.23</b>	<b>829,731,709.21</b>	<b>870,134,140.96</b>
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2. Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<sup>1</sup> Los importes corresponden al momento contable de los ingresos devengados

<sup>2</sup> Los importes corresponden a los ingresos devengados al cierre trimestral más reciente disponible y estimados para el resto del ejercicio

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sembranza de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambos del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autorizó un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/05/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Resultados de Egresos - LDF

(PESOS)



Concepto	2012 <sup>1</sup>	2013 <sup>1</sup>	2014 <sup>1</sup>	2015 <sup>1</sup>	2016 <sup>1</sup>	2017 <sup>2</sup>
<b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>407,852,338.07</b>	<b>461,282,389.51</b>	<b>444,326,130.44</b>	<b>431,824,721.43</b>	<b>474,103,607.47</b>	<b>558,067,739.67</b>
A. Servicios Personales	331,229,478.32	335,731,153.15	341,719,725.52	327,285,793.29	373,360,887.70	416,867,564.30
B. Materiales y Suministros	9,444,300.30	12,752,203.86	13,382,075.72	12,025,878.42	3,962,123.40	11,816,316.62
C. Servicios Generales	47,866,428.66	56,380,582.94	62,858,096.31	60,355,639.85	48,641,641.56	52,804,877.16
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,007,398.05	10,085,495.94	14,534,115.09	18,553,583.12	47,649,864.58	66,008,088.36
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	13,304,732.74	46,332,953.62	11,832,117.80	13,603,826.75	489,090.23	10,570,893.23
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>245,369,274.45</b>	<b>275,550,287.03</b>	<b>310,818,957.72</b>	<b>399,917,599.53</b>	<b>337,847,869.35</b>	<b>310,010,666.16</b>
A. Servicios Personales	232,895,077.77	258,585,516.98	288,302,333.39	378,932,807.91	321,567,592.04	291,340,848.60
B. Materiales y Suministros	1,949,818.12	2,777,635.19	2,410,012.51	2,558,953.23	3,125,745.63	2,459,983.25
C. Servicios Generales	9,803,069.11	14,186,759.86	16,123,531.42	14,319,172.77	12,568,172.41	16,209,834.31
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	721,309.45	375.00	0.00	3,455,567.16	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00	3,983,080.40	651,098.46	586,359.27	0.00
F. Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3. Total del Resultado de Egresos (3=1+2)</b>	<b>653,221,612.52</b>	<b>736,832,676.54</b>	<b>755,145,088.16</b>	<b>831,742,320.96</b>	<b>811,951,476.82</b>	<b>868,078,405.83</b>

<sup>1</sup> Los importes corresponden a los egresos totales devengados.

<sup>2</sup> Los importes corresponden a los egresos devengados al cierre trimestral más reciente disponible y estimados para el resto del ejercicio.

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Análítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAG de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

\_\_\_\_\_  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

\_\_\_\_\_  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**Proyecciones de Egresos - LDF**

(PESOS)

(CIFRAS NOMINALES)



Concepto	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1. Gasto No Etiquetado (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	495,308,508 00	569,443,896 00	597,916,090 80	627,811,895 34	659,202,490 11	692,162,614 61
A Servicios Personales	404,447,958 66	447,709,300 00	470,094,765 00	493,599,503 25	518,279,478 41	544,193,452 33
B Materiales y Suministros	6,812,574 11	6,497,711 00	6,822,596 55	7,163,726 38	7,521,912 70	7,898,008 33
C Servicios Generales	47,523,283 23	45,313,045 00	47,578,697 25	49,957,632 11	52,455,513 72	55,078,289 40
D Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,497,492 00	67,933,840 00	71,330,532 00	74,897,058 60	78,641,911 53	82,574,007 11
E Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,027,200 00	1,990,000 00	2,089,500 00	2,193,975 00	2,303,673 75	2,418,857 44
F Inversión Pública	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
G Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
H Participaciones y Aportaciones	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
I Deuda Pública	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
<b>2. Gasto Etiquetado (2=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	317,559,821 00	317,108,237 00	332,963,648 85	349,611,831 29	367,092,422 86	385,447,044 00
A Servicios Personales	302,478,316 34	299,018,343 00	313,969,260 15	329,667,723 16	346,151,109 32	363,458,664 78
B Materiales y Suministros	2,164,137 89	4,329,550 00	4,546,027 50	4,773,328 88	5,011,995 32	5,262,595 08
C Servicios Generales	12,917,366 77	13,760,344 00	14,448,361 20	15,170,779 26	15,929,318 22	16,725,784 13
D Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
E Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
F Inversión Pública	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
G Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
H Participaciones y Aportaciones	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
I Deuda Pública	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
<b>3. Total de Egresos Projectados (3 = 1 + 2)</b>	812,868,329 00	886,552,133 00	930,879,739 65	977,423,726 63	1,026,294,912 96	1,077,609,658 61

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Sombra de Arteaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAQ de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

  
LIC. ARTURO MOLINA ZAMORA  
DIRECTOR GENERAL

  
M. A. ANA HILDA URIBE CARILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO

  
C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO



COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Proyecciones de Ingresos - LDF

(PESOS)

(CIFRAS NOMINALES)



Concepto	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	495,308,508.00	569,443,896.00	597,916,090.80	627,811,895.34	659,202,490.11	692,162,614.61
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	84,519,813.00	91,552,671.00	96,130,304.55	100,936,819.78	105,983,660.77	111,282,843.80
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	410,788,695.00	477,891,225.00	501,785,786.25	526,875,075.56	553,218,829.34	580,879,770.81
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)</b>	317,559,821.00	317,108,237.00	332,963,648.85	349,611,831.29	367,092,422.86	385,447,044.00
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	317,559,821.00	317,108,237.00	332,963,648.85	349,611,831.29	367,092,422.86	385,447,044.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)</b>	812,868,329.00	886,552,133.00	930,879,739.65	977,423,726.63	1,026,294,912.96	1,077,609,658.61
<b>Datos Informativos</b>						
1 Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Recursos de Libre Disposición						
2 Ingresos derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamiento (3 = 1 + 2)</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**Nota:** Referente a la variación que existe entre el Estado Analítico de Ingresos y el Estado de Presupuesto de Egresos contra la balanza de comprobación, específicamente en los momentos "Estimado" y "Aprobado", ésta se debe a que se aprobó el "Proyecto de Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017" (acuerdo JD/06/03/2016 de la tercera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 26 de octubre de 2016) por un importe de \$818,185,750.00, éste se capturó en el sistema de contabilidad del Colegio para iniciar las operaciones contables y presupuestales del ejercicio.

Posteriormente, con fecha 16 de diciembre 2016, se publicó en el Periódico Oficial la Gaceta de Arriaga el Decreto de Presupuesto de Egresos, así como la Ley de Ingresos, ambas del Estado de Querétaro para el Ejercicio Fiscal 2017, los cuales la Legislatura autoriza un importe total de ingresos para el COBAG de \$812,868,329.00. Mediante acuerdo JD/06/01/2017 de la primera sesión ordinaria de Junta Directiva de fecha 15 de febrero de 2017, se aprobó el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 por el importe de \$812,868,329.00, igual al autorizado por la Legislatura.

LIC. ARTURO MOLINA XAMORA  
DIRECTOR GENERAL

M. A. ANA HILDA URIBE CARRILLO  
DIRECTORA DE PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y  
PRESUPUESTO

C.P. ARNULFO SÁNCHEZ MENDOZA  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO

