

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2018.

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	13,073,249	1,623,439	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,227	34,253	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		66,355	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo	353,085	298,417
<i>Total de Activos Circulantes</i>	13,092,476	1,724,047	<i>Total de Pasivos Circulantes</i>	353,085	298,417
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,443,415	9,237,476	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	8,247,787	7,028,736	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,230,643	834,192	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			<i>Total de Pasivos No Circulantes</i>		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Total del Pasivo	353,085	298,417
Otros Activos no Circulantes	18,647	18,647			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	12,555,045	12,555,045
<i>Total de Activos No Circulantes</i>	18,479,206	15,450,668	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	14,760,984	12,555,045
Total del Activo	31,571,682	17,174,714	Aportaciones	12,555,045	12,555,045
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,205,939	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	16,457,613	4,321,252
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	4,902,973	1,538,124
			Resultados de Ejercicios Anteriores	11,554,640	5,547,613
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	311,763
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	31,218,597	16,876,297
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	31,571,682	17,174,714

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	394,802	106,130
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	238,499	24,151
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	156,303	81,979
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	17,191,605	10,230,701
Participaciones y Aportaciones	4,491,605	715,625
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,700,000	9,515,076
Otros Ingresos y Beneficios	-	553,531
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	553,531
Total de Ingresos y Otros Beneficios	17,586,407	10,890,362
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	11,356,300	9,958,584
Servicios Personales	5,048,660	4,769,524
Materiales y Suministros	2,703,694	1,069,410
Servicios Generales	3,603,946	4,119,650
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,103,769	2,307,764
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	894,420	2,265,818
Pensiones y Jubilaciones	209,349	41,946
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	223,365	162,138
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	223,365	162,138
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	12,683,435	12,428,486
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,902,972 -	1,538,124

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
 Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
 Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
 Jefe del Área de Contabilidad

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO.

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01 de enero al 30 de junio de 2018.

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 de 2017	14,760,984				14,760,984
Aportaciones	12,555,045				12,555,045
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,205,939				2,205,939
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		5,859,376	5,695,264		11,554,640
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,695,264		5,695,264
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,859,376			5,859,376
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					-
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	14,760,984	5,859,376	5,695,264	-	26,315,624
					-
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio				-	-
					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		-	5,695,264	-	792,291
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			4,902,973		4,902,973
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,695,264	-	5,695,264	-
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018.					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018.	14,760,984	11,554,640	4,902,973	-	31,218,597

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018.

	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	-	4,438,852
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,648	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-
Bienes Muebles		322,309
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	223,365	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		367,825
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	-	2,205,939
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	2,205,939	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		792,291
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,007,027	
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		311,763
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
 Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
 Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
 Jefe del Área de Contabilidad

REFERENCIA E

Nombre del Ente Público		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018.		
Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	17,586,407	37,913,714
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	238,499	64,125
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	156,303	180,110
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	4,491,605	8,978,299
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	12,700,000	23,983,280
Otros Orígenes de Operación	-	4,707,900
Aplicación	12,460,070	31,883,225
Servicios Personales	5,048,660	12,986,122
Materiales y Suministros	2,703,694	2,566,200
Servicios Generales	3,603,946	9,245,841
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	894,420	6,826,849
Pensiones y Jubilaciones	209,349	258,213
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	5,126,338	6,030,489
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	-	1,082,237
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	322,309	
Bienes Muebles	322,309	1,082,237
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	322,309
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-	-
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	365,177	108,114
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	365,177	108,114
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	108,114
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,438,852	5,922,375
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,634,397	3,794,259
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,073,249	8,634,397

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro

Estado Analítico del Activo

Del 01 de enero al 30 de junio de 2018.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	27,036,534	77,207,000	72,671,852	31,571,682	4,535,148
<i>Activo Circulante</i>	8,656,272	76,884,692	72,448,487	13,092,476	4,436,204
Efectivo y Equivalentes	8,634,397	76,701,486	72,262,634	13,073,249	4,438,852
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,875	171,564	174,212	19,227	-2,648
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	11,641	11,641	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<i>Activo No Circulante</i>	18,380,263	322,309	223,365	18,479,206	98,944
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	11,443,415	0	0	11,443,415	0
Bienes Muebles	7,925,478	322,309	0	8,247,787	322,309
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,007,278	0	223,365	-1,230,643	-223,365
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	18,647	0	0	18,647	0

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

REFERENCIA G

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018.				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos	MXP	N/A	720,910	353,085
Total Deuda y Otros Pasivos				

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro
Informe sobre Pasivos Contingentes.
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018.

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del periodo 2	Saldo Final 3 = (1+2)
A. Fondos Contingentes a Corto Plazo			
Provisión para Demandas y Jucios a Corto Plazo	0		0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0		0
B. Fondos Contingentes a Largo Plazo			
Provisión para Demandas y Jucios a Largo Plazo	0		0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0		0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	0		0
Total Pasivos Contingentes			
CUENTAS DE ORDEN			
Pensiones	15,978,525	-	15,978,525
Antigüedad	414,810	-	414,810
Indemnización Legal	249,781	-	249,781

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 enero al 30 de junio 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios			17,586,407
------------------------------------	--	--	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios			-
	Incremento por variación de inventarios	\$	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	
	Disminución del exceso de provisiones	\$	
	Otros ingresos y beneficios varios	\$	
Otros ingresos contables no presupuestarios			

3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0
	Productos de capital	\$	
	Aprovechamientos capital	\$	
	Ingresos derivados de financiamientos	\$	
Otros Ingresos presupuestarios no contables		\$	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	17,586,407
--	-------------------

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 enero al 30 de junio 2018.

1. Total de egresos (presupuestarios)			\$12,782,378
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$322,308	\$322,308
	Mobiliario y equipo de administración	\$99,408	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$222,900	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	
	Vehículos y equipo de transporte	\$	
	Equipo de defensa y seguridad	\$	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	
	Activos biológicos	\$	
	Bienes inmuebles	\$	
	Activos intangibles	\$	
	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	\$	
		\$	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		\$	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$223,365	\$223,365
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$223,365	
	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		\$	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			\$12,683,435

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

M. en A. Raúl Iturralde Olvera
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda
Jefe del Área de Contabilidad