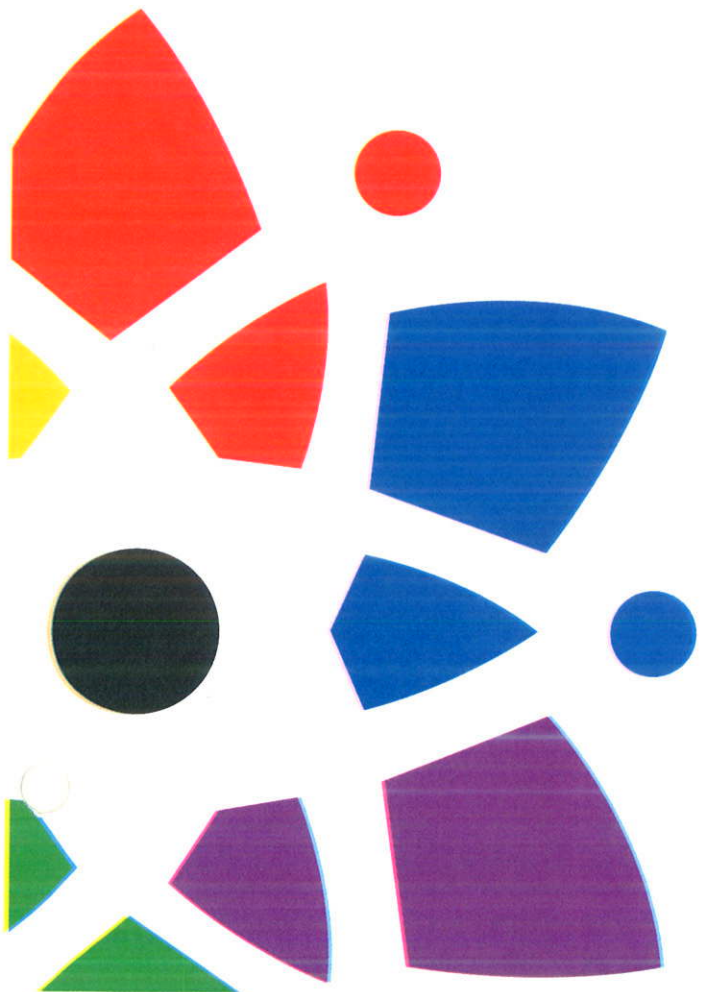


APARTADO 1

DE ESTADOS E INFORMACION CONTABLE



UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

Estado de Situación Financiera

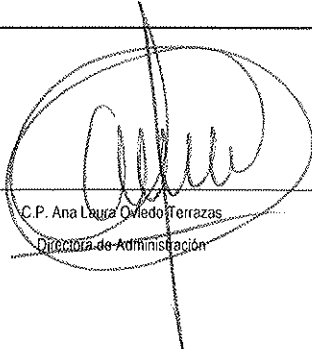
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2015

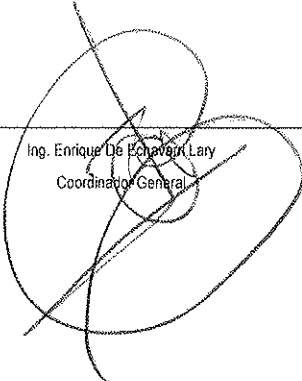
ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	94,772,120	415,691,178	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	71,865,964	367,656,611
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	115,211	13,738,159	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	111,360	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	13,724,743	1,230,473	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	3,542,839	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	108,612,074	430,771,170	Total de Pasivos Circulantes	75,408,803	367,656,611
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura			Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Construcciones en Proceso	265,116,711	264,529,825	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	606,086,314	618,288,638			
Activos Intangibles	705,810	10,692,076	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	89,477,358	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	1,000,000	1,000,000			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	75,408,803	367,656,611
Total de Activos No Circulantes	783,431,476	894,510,539	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	892,043,550	1,325,281,709	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	782,318,048
			Aportaciones	-	782,318,048
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	816,634,748	175,307,050
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	48,520,121	299,599,601
			Resultados de Ejercicios Anteriores	64,114,558	124,292,551
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	801,040,311	-



A ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO			
Estado de Situación Financiera			
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2015			
	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
	Resultado por Posición Monetaria	-	-
	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
	<i>Total Hacienda Pública/Patrimonio</i>	816,634,747	957,625,098
	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	892,043,550	1,325,281,709


C.P. Ana Laura Oviedo Ferrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique De Echavari Lary
Coordinador General





B ESTADO DE ACTIVIDADES

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Actividades		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	3,480,492	15,210,164
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente ¹	2,128,190	11,692,800
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,352,302	3,517,364
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	6,766,717,339	6,722,180,663
Participaciones y Aportaciones	6,766,717,339	5,615,803,608
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	1,106,377,055
Otros Ingresos y Beneficios		
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	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,770,197,831	6,737,390,827
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	6,622,885,302	6,308,672,115
Servicios Personales	6,322,802,533	6,000,671,647
Materiales y Suministros	96,305,336	85,225,666
Servicios Generales	203,777,432	222,774,802
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	100,008,475	129,119,111
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	12,015,358
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	69,195,989	108,930,212
Pensiones y Jubilaciones	22,638,945	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	8,173,541	8,173,541
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	-	-



B ESTADO DE ACTIVIDADES

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Actividades		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	95,824,176	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	95,824,176	-
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	6,818,717,952	6,437,791,226
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 48,520,121	299,599,601

*No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.


C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique De Echavarrri Lary
Coordinador General



C ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO					
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015					
Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contibuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultado a Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	782,318,048	-	-	-	782,318,048
Aportaciones	782,318,048	-	-	-	782,318,048
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	124,292,551	299,599,601	-	175,307,050
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	299,599,601	-	299,599,601
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	124,292,551	-	-	124,292,551
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	782,318,048	124,292,551	299,599,601	-	957,625,098
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	782,318,048	-	-	-	-
Aportaciones	782,318,048	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	752,520,190	-	752,520,190
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	48,520,121	-	48,520,121
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	801,040,311	-	801,040,311
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	-	64,114,558	752,520,190	-	816,634,747

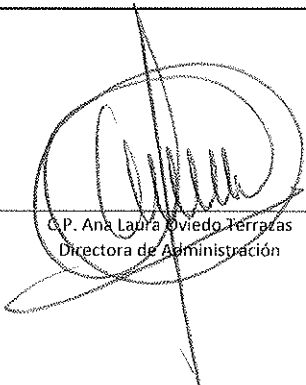
C.P. Ana Laura Cordero Terrazas
Directora de Administración

Ing. Enrique De Echevarri Lary
Coordinador General

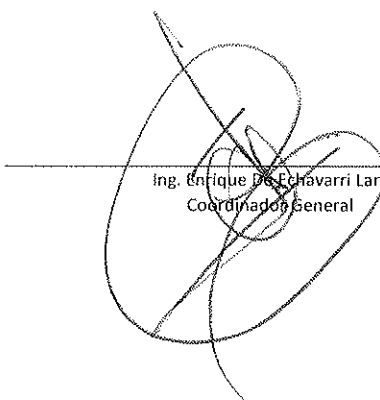
D ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
	Origen	Aplicación
ACTIVO		
Activo Circulante	334,653,366	12,494,271
Efectivo y Equivalentes	320,919,058	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	13,622,948	-
Derechos a recibir Bienes o Servicios	111,360	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	12,494,271
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	111,665,949	586,886
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	586,886
Bienes Muebles	12,202,325	-
Activos Intangibles	9,986,266	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	89,477,358	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO		
Pasivo Circulante	3,542,839	295,790,647
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	295,790,647
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	3,542,839	-
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	-	782,318,048
Aportaciones	-	782,318,048
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	989,447,421	348,119,723
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	188,407,110	348,119,723

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	801,040,311	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-



C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración



Ing. Enrique De Echavarrri Lary
Coordinador General



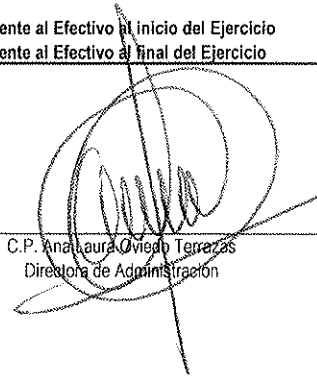
E ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Flujos de Efectivo		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	6,380,373,014	6,813,153,750
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	2,128,190	11,692,800
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,352,302	3,517,364
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	6,766,717,339	5,615,803,608
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	1,106,377,055
Otros Origenes de Operación	- 389,824,817	75,762,923
Aplicación	6,722,893,777	6,437,791,226
Servicios Personales	6,322,802,533	6,000,671,647
Materiales y Suministros	96,305,336	85,225,666
Servicios Generales	203,777,432	222,774,802
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	12,015,358
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	69,195,989	108,930,212
Pensiones y Jubilaciones	22,638,946	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	8,173,541	8,173,541
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	- 342,520,763	375,362,524
	-	-
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	22,188,591	38,000
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	12,202,325	-
Otros Origenes de Inversión	9,986,266	38,000
Aplicación	586,886	210,493,700
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
	586,886	38,775,945
Bienes Muebles	-	162,669,714
Otras Aplicaciones de Inversión	-	9,048,041
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	21,601,705	- 210,455,700
	-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Origenes de Financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-

0000011

E ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO		
Estado de Flujos de Efectivo		
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014		
Concepto	2015	2014
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 320,919,058	164,906,824
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	415,691,178	250,784,354
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	94,772,120	415,691,178



C.P. Anahaura Oviedo Terrazas
Directora de Administración



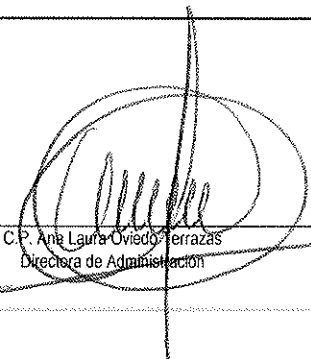
Ing. Enrique de Echavarrri Laray
Coordinador General

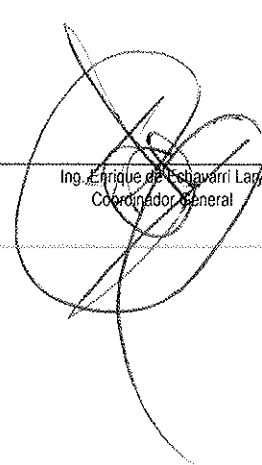




F ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO					
Estado Analítico del Activo					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015					
Concepto	Saldo inicial	Cargos del	Abonos del	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	Periodo 2	Periodo 3	4 (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	1,325,281,709	27,453,574,623	27,886,812,783	892,043,550	433,238,160
Activo Circulante	430,771,170	27,150,080,171	27,472,239,267	108,612,074	322,159,095
Efectivo y Equivalentes	415,691,179	20,446,656,863	20,767,575,921	94,772,121	320,919,058
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,738,159	6,655,555,134	6,669,178,082	115,211	13,622,948
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	111,360	341,480	452,840	-	111,360
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	1,230,473	47,526,694	35,032,424	13,724,743	12,494,270
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	894,510,539	303,494,452	414,573,516	783,431,476	111,079,064
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	264,529,825	209,468,977	208,882,091	265,116,711	586,886
Bienes Muebles	618,288,638	93,319,666	105,521,991	606,086,313	12,202,325
Activos Intangibles	10,692,076	705,810	10,692,076	705,810	9,986,266
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	89,477,358	89,477,358	89,477,358
Activos Diferidos	1,000,000	-	-	1,000,000	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-


CP. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración

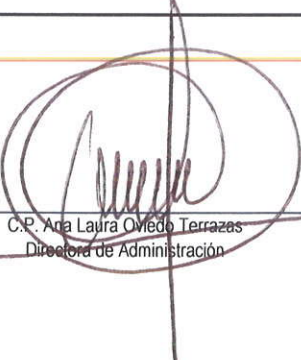

Ing. Enrique de Echavarrí Lag
Coordinador General





G ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015				
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			-	-
Subtotal Corto Plazo			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internaciones			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos			367,656,611	75,408,803
Total Deuda y Otros Pasivos	PESOS	NO APLICA	367,656,611	75,408,803


C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique De Esquivarri Lary
Coordinador General





H INFORMES SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Informe sobre pasivos contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015

NADA QUE MANIFESTAR

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo Final 3 = (1 + 2)
A. PASIVOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0	0	0
PASIVOS PARA CONTINGENCIAS A CORTO PLAZO	0	0	0
B. PASIVOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0	0	0
PROVISION PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	0	0	0

C.P. Ana Livia Oviedo Ferrazas
Directora de Administración

Ing. Enrique De Echavarrri Lary
Coordinador General


 Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
 Notas de desglose
 Al 31 de Diciembre 2015

1. Efectivo y Equivalentes

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
CAJA GENERAL	FONDO FIJO	6,390.71
BANCOMER 165844576	CUENTA BANCARIA	63,451.13
BANCOMER 0195583640	CUENTA BANCARIA	0.95
BANCOMER 0196404014	CUENTA BANCARIA	0.05
BANCOMER 0196404162	CUENTA BANCARIA	0.62
BANCOMER 0196404235	CUENTA BANCARIA	0.53
BANCOMER 0196404294	CUENTA BANCARIA	0.49
BANCOMER 0199049894	CUENTA BANCARIA	452,811.50
BANCOMER 0199335153	CUENTA BANCARIA	20,153,196.81
BANCOMER 0199335250	CUENTA BANCARIA	2,892,022.06
BANCOMER 0199335090	CUENTA BANCARIA	5,362,092.35
BANCOMER 0199335579	CUENTA BANCARIA	1,064,588.82
BANCOMER 0445776651	CUENTA BANCARIA	1,833,643.85
BANCOMER 0157747136	CUENTA BANCARIA	722,200.23
BANCOMER 0194576438	CUENTA BANCARIA	14,727.61
BANCOMER 0157747373	CUENTA BANCARIA	1,334,074.86
BANCOMER 0197918615	CUENTA BANCARIA	8,285,611.47
BANCOMER 0198433216	CUENTA BANCARIA	84,297.98
BANCOMER 0453893871	CUENTA BANCARIA	0.98
BANCOMER 0131418726	CUENTA BANCARIA	9.71
BANCOMER 0102868334	CUENTA BANCARIA	13,308,758.25
BANCOMER 0102868636	CUENTA BANCARIA	34,254,336.98
BANORTE 19678032	CUENTA BANCARIA	14,127.63
BANORTE 0894228977	CUENTA BANCARIA	13,731.50
SANTANDER 8100	CUENTA BANCARIA	12,055.80
		89,872,133

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
BANCOMER 0445776651	MESA DE DINERO	4,899,987	30 DÍAS

2. Derecho a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y RECUPERAR HASTA CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS		0		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0		
DERECHOS		0		
PRODUCTOS		0		
APROVECHAMIENTOS		0		
TRANSPARENCIAS, ASIGNACIÓN, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0		
TOTAL		0		

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE <small>(El monto se refiere al haber de comprobación. Referencia que se encuentran dentro de la Inversión Financiera, participaciones y aportaciones de capital)</small>	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	115,211	GASTOS A COMPROBAR
DEUDORES POR ANTIPODOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	115,211	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	
DEUDORES POR ANTIPODOS DE LA TESORERÍA	0	
PRESTAMOS OTORGADOS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0	
Sub-Total	0	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0	


 Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

DEUDORES POR ANTIPODOS DE LA TESORERIA	0
PRESTAMOS OTORGADOS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0
Sub-Total	0

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	0
DEUDORES DIVERSOS	0
PRESTAMOS OTORGADOS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0
Sub-Total	0
TOTAL	115,211

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
--	-------	------------------------------

a) Menor o igual a 90 días

ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTIPODO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	0

b) Mayor a 90 días y menor o igual 180 días

ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTIPODO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	0

b) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0
ANTIPODO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0
ANTIPODO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0
Sub-Total	0

3. Bienes disponibles para su Transformación consumo (inventarios).

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	METODO VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA				
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES, Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN.				
BIENES EN TRANSITO				

CUENTA DE ALMACEN	METODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL METODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE METODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES			
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

4. Inversiones Financieras a largo plazo.

FIDÉCOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDÉCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		0	



Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	0
FIDECOMISO, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	0

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES A CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
TOTAL	0

5. Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE OPERACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	52,365,990	52,365,990	LINEAL	10%	COSTO DE ADQUISICIÓN MENOS EL VALOR DE DESECHO ENTRE LA VIDA ÚTIL
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	30,254,280	30,254,280	LINEAL	20%	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	452,076	452,076	LINEAL	20%	
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,354,004	1,354,004	LINEAL	20%	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	-	-	LINEAL	0	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,036,788	5,036,788	LINEAL	10%	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	14,221	14,221	LINEAL	20%	
TOTAL	89,477,358				

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS	0				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0				
INFRAESTRUCTURA	0				
OTROS BIENES INMUEBLES	0				
TOTAL	0				

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MOTODO APLICADO
SOFTWARE	0					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0					
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0					
LICENCIAS	0					
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0					
TOTAL	0					

6. Estimaciones y deterioros.

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	0
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0
TOTAL	0

7. Otros Activos.

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
ACTIVO CIRCULANTE	0	
BIENES DE CONCESION	0	
BIENES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	
BIENES DE COMODATO	0	
Sub-Total	0	



Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

Activos no circulantes

BIENES DE CONCESION	0
BIENES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0
BIENES DE COMODATO	0
Sub -Total	0
TOTAL	0

PASIVO

1. Cuentas y documentos por pagar a corto plazo

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	11,954,121	
PROVEEDORES POR PAGAR	31,121,455	INMEDIATA
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGAS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	26,809,162	INMEDIATA
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,524,065	INMEDIATA
Sub-Total	75,408,803	

b) Mayor a 90 días y menor o igual 180 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGAS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Sub-Total	0

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGAS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	0
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0
Sub-Total	0

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGAS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
Sub- Total	0
TOTAL	75,408,803

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	0	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Sub-Total	0

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Sub-Total	0

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0
Sub-Total	0

2. Fondos de bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTIA	0		
FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTIGENTES	0		
FONDOS DE FIDÉCOMISO	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VOLORES Y BIENES EN GARANTIA	0		
Sub-Total	0		

A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTIA	0		
FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTIGENTES	0		
FONDOS DE FIDÉCOMISO	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VOLORES Y BIENES EN GARANTIA	0		
Sub-Total	0		

3. Pasivo Diferido y Otros

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
CREDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
TOTAL	0		

C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración

Ing. Enrique De Echavarría Lara
Coordinador General



Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

Notas al Estado de Actividades

1.- Ingresos de Gestión:

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTOS SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTACULOS PUBLICOS	0	
IMPUESTOS SOBRE LOTERIAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0	
IMPUESTOS VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVE POR LEY IEPS	0	
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHICULO DEL EJERCITO	0	
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0	
IMPUESTO POR LA PRESTACION DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0	
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHICULOS DE MOTOR O	0	
REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0	
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0	
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0	
RECARGAS DE IMPUESTOS	0	
MULTAS DE IMPUESTOS	0	
IMPUESTOS PARA EL FOMENTO DE EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA	0	
CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0	
APORTACIÓN DE MEJORAS	0	
SERVICIOS PRETADOS POR INDEREQ	0	
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0	
POR LICENCIA PARA ALMACÉN AJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE	0	
BEBIDAS ALCOHOLICAS	0	
SERVICIOS PRESTADO POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISION SOCIAL	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DEDESARROLLO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURIA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE	0	
SEGURIDAD CIUDADANA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALIA MAYOR	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL PODER EJECUTIVO	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	0	
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0	
RECARGOS DE DERECHOS	0	
MULTA DE DERECHOS	0	
ARRENDAMIENTO	0	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0	
OTROS PRODUCTOS	0	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	2,128,190	
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0	
OTROS INTERESES	0	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0	
MULTAS	0	
INDEMNIZACIONES	0	
REINTEGROS	0	
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTE DE OBRAS PÚBLICAS	0	
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA	0	
APLICACIÓN DE LEYES	0	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0	
OTROS APROVECHAMIENTOS	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	1,352,302	
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDAD PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS PRESTADOS POR ENTIDADES	0	
PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0	

I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0
TOTAL	3,480,492

OTROS INGRESOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERISTICAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		
TOTAL		0		

2. Gastos y Otras Pérdidas:

MONTO TOTAL DE GASTOS	6,618,717,852
------------------------------	----------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE TOTAL DEL GASTO
1 RENUMERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	3,721,176,549	59%
2 RENUMERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,774,304,499	28%
3 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICA	827,321,465	13%
	6,322,802,533	

C.P. Ana Laura Olmedo Tezozanos
 Directora de Administración

Ing. Enrique De Echaverrri Lary
 Coordinador General



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de desglose
Al 31 de Diciembre 2015

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1. Efectivo y Equivalentes:

CUENTA	2015	2014
Efectivo	6,391	0
Efectivo en Bancos - Tesorería	85,289,780	88,191,280
Efectivo en Bancos - Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	4,899,987	327,499,898
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	4,575,962	0
Total de Efectivo y Equivalentes	94,772,120	415,691,178

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIONES CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	586,886	100%	586,886.00
Bienes Muebles	35,648,369	100%	35,648,369.00

Cconciliación de los Flujos Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-48,520,121	299,599,601
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incremento en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producidos por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otros Ingresos y beneficios	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-48,520,121.00	299,599,601

C.P. Ana Laura Dwyer Terrazas
 Directora de Administración

Ing. Enrique De Echavarría
 Coordinador General

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



I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

 Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
 Notas de desglose
 Al 31 de Diciembre 2015

 V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO
 ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

A. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		6,770,197,831
2. Más ingresos Contables no presupuestarios		0
Ingresos Financieros	0	
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficiarios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		6,770,197,831

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

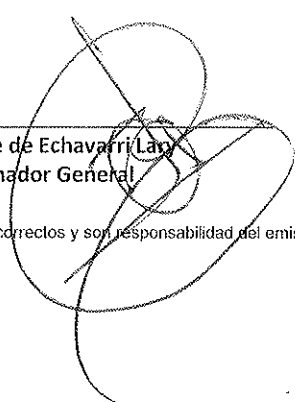
1. Egresos Presupuestarios		6,759,646,234
2. Menos egresos presupuestarios no contables		36,234,826
Mobiliario y equipo de administración	23,430,105	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,468,000	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	44,025	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	705,810	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Proyectos productivos acciones de fomento	0	



I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro Notas de desglose Al 31 de Diciembre 2015		
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Concesión de préstamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Otras inversiones financieras	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	586,886	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		95,824,176
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	95,824,176	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		6,819,235,584


C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique de Echavarrri Lazo
Coordinador General

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



I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de memoria
Al 31 de Diciembre 2015

I) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores de custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

B. Emisión de Obligaciones

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Amortización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de Deuda				
Pública Interna		0		
Amortización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de Deuda				
Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la				
Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la				
Deuda Pública Externa		0		

C. Avales y Garantías

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del				
Gobierno		0		

D. Juicios

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

E. Inversión Mediante Proyectos para la Prestación de Servicios (PPS) y similares

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para la Inversión Mediante Proyectos para la Prestación de Servicios (PPS) y similares		0	

F. Bienes en Concesión o en Comodato

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato de Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato de Contrato		0	

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos



I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de memoria
Al 31 de Diciembre 2015

	TIPO	MONTO	OBSERVACION
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

H. Otras Cuentas de Orden

	TIPO	MONTO	OBSERVACION
Control y Seguimiento		0	


C.P. Ana Laura Ojeda Terrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique De Echavarría
Coordinador General

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





I NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Notas de memoria
Al 31 de Diciembre 2015

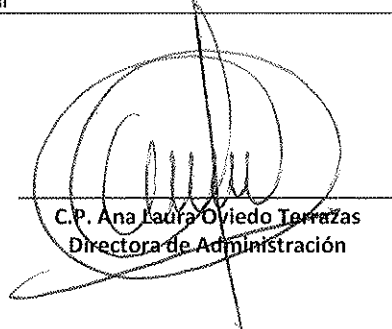
II) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

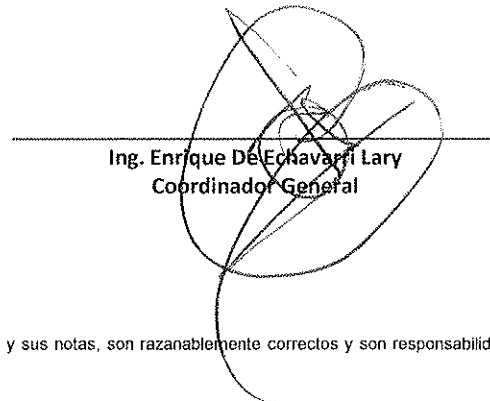
A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACION
Ley de Ingresos Estimada	6,292,200,936	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	477,996,895	
Ley de Ingresos Devengada	-6,770,197,831	
Ley de Ingresos Recaudada	6,770,197,831	
Total	6,770,197,831	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACION
Presupuesto de Egresos Aprobada	6,292,200,936	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	26,928,585	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	494,373,883	
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	75,408,803	
Presupuesto de Egresos Pagado	6,684,237,431	
Total	6,759,646,234	


C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración


Ing. Enrique De Echavarrri Lary
Coordinador General

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



Notas de Memoria:

Notas al Estado de Situación Financiera

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos
- Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

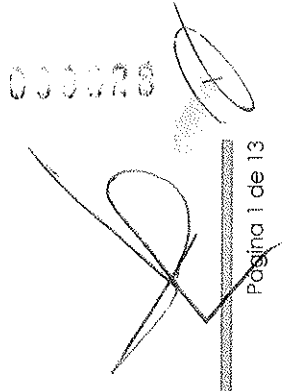
Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0

00000028



Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0
--	---

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna				
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna				
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa				

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados				
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar				
Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno				

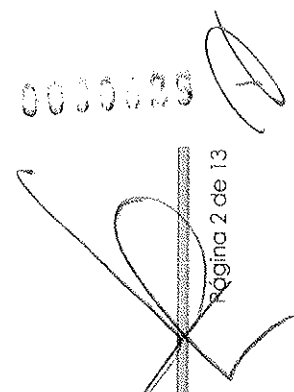
Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		

00000029



Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

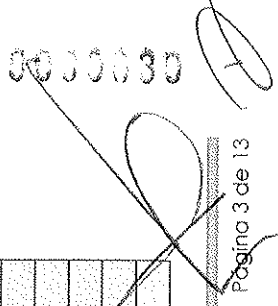
TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión	0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	0	

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		
Bienes Arqueológicos Inmuebles		
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		
Bienes Artísticos Muebles		
Bienes Artísticos Inmuebles		
Bienes Históricos Muebles		
Bienes Históricos Inmuebles		
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		
Bienes Históricos Colecciones		

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento			

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

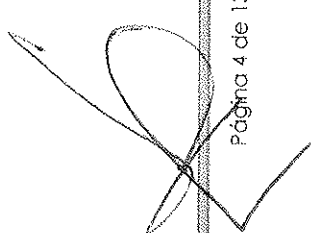
A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	6,292,200,936	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	477,996,895	
Ley de Ingresos Devengada	(6,770,197,831)	
Ley de Ingresos Recaudada	6,770,197,831	
Total	6,770,197,831	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	6,292,200,936	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	26,928,585	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	494,373,883	
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	75,408,803	
Presupuesto de Egresos Pagado	6,684,237,431	
Total	6,759,646,234	

0030001



Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Su principal recurso proviene de la Federación, (Fondo para la Nómina Educativa y Gasto Operativo (FONE) y Programas Federales), Recurso Estatal, e Ingresos Propios.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

Derivado del acuerdo nacional para la modernización de la educación básica, se crea un organismo con personalidad jurídica y patrimonio propio, denominado Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro, USEBEO, mismo que se crea mediante decreto publicado el 5 de junio de 1992 publicado en el Periódico Oficial "La sombra de Arteaga."

b) Principales cambios en su estructura.

Durante el presente Ejercicio Fiscal no se han realizado cambios.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Tiene por objeto la aplicación, administración y coordinación operativa del sistema de educación básica a cargo de la Secretaría de Educación del Estado.

b) Principal actividad.

Proporcionar los servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro.

c) Ejercicio fiscal.

Ejercicio fiscal 2015

d) Régimen jurídico.

Organismo Descentralizado de Gobierno del Estado de Querétaro

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
Retenedor de Impuesto sobre la renta sobre sueldos y salarios y honorarios profesionales e Impuesto sobre nóminas.

f) Estructura organizacional básica.

1- Junta de Gobierno

2- El Comité Estatal para la Educación Básica

3- Coordinador General

4- Comisario

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

Fideicomiso del Programa Escuelas de Calidad

Fideicomiso Tecnologías de la Información y Comunicación

Fideicomiso fondo de la vivienda magisterial de Querétaro

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a. Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.
- b. La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera.
- c. Postulados básicos.
- Postulados básicos son los emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable en el acuerdo respectivo.
- d. Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).





UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

- Normatividad supletoria. La Ley para el Manejo de los Recursos Públicos, dado que es una Ley emanada de la Legislatura del Estado, y es Poder local y facultado para ello.
- e. Para las entidades que por primera vez estén implementando la base del devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - i. Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - ii. Su plan de implementación;
 - iii. Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - iv. Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base del devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a. Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

No se realizan actualizaciones.

- b. Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

No se realizan operaciones en el extranjero.

- c. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No se tienen inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas o asociadas.

- d. Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

No aplica.

- e. Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

El pasivo laboral de la prima de antigüedad es por un importe estimado de 2.007 millones de pesos.

- f. Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

00000004

h. Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

No aplica.

i. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
j. Depuración y cancelación de saldos.

a) **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informará sobre:

a. Activos en moneda extranjera.

No aplica.

b. Pasivos en moneda extranjera.

No aplica.

c. Posición en moneda extranjera.

No aplica.

d. Tipo de cambio.

No aplica.

e. Equivalente en moneda nacional.

No aplica.

Lo anterior, por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

7. **Reporte Analítico del Activo**

Debe mostrar la siguiente información:

a. Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

CUENTA DE BIENES MUEBLES	TASA APLICADA
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	20%
EQUIPO DE TRANSPORTE	20%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10%
ACTIVOS BIOLÓGICOS	20%

b. Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No aplica.

c. Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

No aplica.

d. Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica.

e. Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

Se adecuaron los espacios educativos por un importe de \$ 586,886

f. Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

Ninguna.

g. Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No aplica.

h. Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Resguardo de bienes.

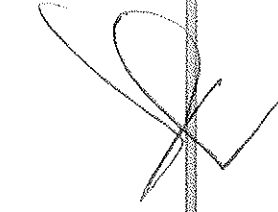
Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a. Inversiones en valores.

No aplica.

b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

00000000



- No aplica.
- c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- No aplica.
- d. Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- No aplica.
- e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.
- No aplica.
- No aplica.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a. Por ramo administrativo que los reporta.
- No aplica.
- b. Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
- No aplica.

9. Reporte de la Recaudación

- a. Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

Los recursos se reciben conforme a la calendarización de ingresos por cada ejercicio fiscal.

- b. Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.
- No aplica.

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

00000037



a. Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No aplica.

b. Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica.

11. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

No aplica.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno.

Está en proceso de implementación el nuevo sistema base al GPR, cambios en Manuales y Procedimientos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Está en proceso de implementación el nuevo sistema base al GPR, cambios en Manuales y Procedimientos.

13. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

No aplica.

0000000000

14. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Notas a los Estados Contables

- a) La Depreciación a los Bienes Muebles correspondiente a los Ejercicios 2013 a 2015 se registró en el mes de diciembre del Ejercicio 2015 con base en el acuerdo con el Consejo Estatal de Armonización Contable.

Notas a los Estados Presupuestales

- a) El Presupuesto Devengado pendiente de Pago para el Ejercicio 2016 es por la cantidad de \$75,408,802.51 (Setenta y cinco millones cuatrocientos ocho mil ochocientos dos pesos 51/100 M.N.)
- b) En el Ejercicio 2015 se realizó una Ampliación Presupuestal por la cantidad de \$ 16'376,988.76 (Dieciséis millones trescientos setenta y seis mil novecientos ochenta y ocho pesos 76/100 M.N.) correspondientes al recurso del FONE.
- c) Debido a que esta Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro no cuenta con documentación comprobatoria para el registrar el monto pagado por Gobierno del Estado de Querétaro durante el ejercicio 2015 por concepto de Seguro de Gastos Médicos Mayores, este se registrará una vez que la documentación comprobatoria sea proporcionada.

15. Partes Relacionadas

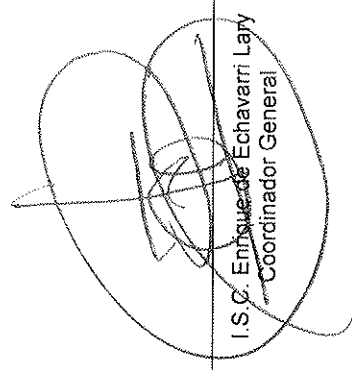
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

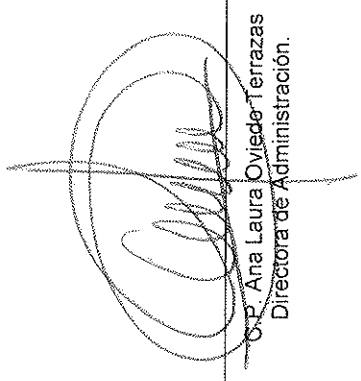
No aplica.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.


I.S.C. Enrique de Echavarrri Lary
Coordinador General


C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración.

00000000



Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras en pesos)


1. Ingresos Presupuestarios			6,770,197,831
------------------------------------	--	--	----------------------

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			-
	Productos de capital	-	
	Aprovechamientos capital	-	
	Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables			

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

6,770,197,831


 C.R. Ana Laura Oviedo Terrazas
 Directora de Administración


 I.S.C. Enrique De Echavarrri Lary
 Coordinador General

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015	
1. Total de egresos (presupuestarios)	6,759,646,234

2. Menos egresos presupuestarios no contables		36,234,825
	Mobiliario y equipo de administración	23,430,105
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,468,000
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-
	Vehículos y equipo de transporte	-
	Equipo de defensa y seguridad	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	44,025
	Activos biológicos	-
	Bienes inmuebles	-
	Activos intangibles	705,810
	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	586,886

3. Más gastos contables no presupuestales		95,824,176
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	95,824,176
	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)		6,819,235,584

C.P. Ana Laura Oviedo Terrazas
Directora de Administración

I.S.C. Enrique De Echavarrri Laray
Coordinador General