

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO					
Estado de Situación Financiera					
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015					
ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$30,312,892	\$94,772,120	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$18,397,001	\$71,865,964
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$3,865,446	\$115,211	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$5,166,414	\$0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0	\$0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0	\$0
Inventarios	\$0	\$0	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0	\$0
Almacenes	\$17,218,315	\$13,724,743	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0	\$0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0	\$0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0	\$0
Otros Activos Circulantes	\$0	\$0	Provisiones a Corto Plazo	\$0	\$3,542,839
			Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0	\$0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>\$51,396,653</b>	<b>\$108,612,074</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>\$23,563,415</b>	<b>\$75,408,803</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 Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0	\$0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0	\$0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$449,709,045	\$265,116,711	Deuda Pública a Largo Plazo	\$0	\$0
Bienes Muebles	\$624,994,558	\$606,086,314	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0	\$0
Activos Intangibles	\$8,911,995	\$705,810	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$0	\$0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$131,828,195	-\$89,477,358	Provisiones a Largo Plazo	\$0	\$0
Activos Diferidos	\$1,000,000	\$1,000,000			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0	\$0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>
Otros Activos no Circulantes	\$0	\$0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>\$23,563,415</b>	<b>\$75,408,803</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>\$952,787,403</b>	<b>\$783,431,476</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>\$1,004,184,056</b>	<b>\$892,043,550</b>	Hacienda Pública/Patrimonio		
			Contribuido	\$7,038,980	\$0
			Aportaciones	\$0	\$0
			Donaciones de Capital	\$7,038,980	\$0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0	\$0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$973,581,661	\$816,634,747
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$10,302,824	-\$48,520,121
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$983,884,485	\$64,114,558
			Revalúos	\$0	\$0
			Reservas	\$0	\$0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0	\$801,040,311
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	\$0	\$0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0	\$0
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$980,620,641</b>	<b>\$816,634,747</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$1,004,184,056</b>	<b>\$892,043,550</b>

LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración

ING. Enrique De Echavarrí Lara  
 Coordinador General

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO		Estado de Actividades	
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015		2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		\$2,225,697	\$3,480,492
Impuestos		\$0	\$0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		\$0	\$0
Contribuciones de Mejoras		\$0	\$0
Derechos		\$0	\$0
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>		\$1,448,418	\$2,128,190
Aprovechamientos de Tipo Corriente		\$0	\$0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$777,278	\$1,352,302
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores			
Pendientes de Liquidación o Pago		\$0	\$0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		\$7,159,032,911	\$6,766,717,339
Participaciones y Aportaciones		\$6,522,413,654	\$6,766,717,339
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$636,619,258	\$0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		\$11,689,708	\$0
Ingresos Financieros		\$0	\$0
Incremento por Variación de Inventarios		\$0	\$0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		\$0	\$0
Disminución del Exceso de Provisiones		\$0	\$0
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$11,689,708	\$0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>		\$7,172,948,316	\$6,770,197,831
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		\$6,970,777,844	\$6,622,885,302
Servicios Personales		\$6,513,385,790	\$6,322,802,533
Materiales y Suministros		\$178,605,441	\$96,305,336
Servicios Generales		\$278,786,612	\$203,777,432
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		\$143,522,854	\$100,008,475
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		\$0	\$0
Transferencias al Resto del Sector Público		\$0	\$0
Subsidios y Subvenciones		\$0	\$0
Ayudas Sociales		\$100,846,322	\$69,195,989
Pensiones y Jubilaciones		\$42,676,533	\$22,638,945
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		\$0	\$8,173,541
Transferencias a la Seguridad Social		\$0	\$0
Donativos		\$0	\$0
Transferencias al Exterior		\$0	\$0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		\$0	\$0
Participaciones		\$0	\$0
Aportaciones		\$0	\$0
Convenios		\$0	\$0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		\$0	\$0
Intereses de la Deuda Pública		\$0	\$0
Comisiones de la Deuda Pública		\$0	\$0
Gastos de la Deuda Pública		\$0	\$0
Costo por Coberturas		\$0	\$0
Apoyos Financieros		\$0	\$0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		\$68,950,442	\$95,824,176
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		\$68,950,442	\$95,824,176
Provisiones		\$0	\$0
Disminución de Inventarios		\$0	\$0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		\$0	\$0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		\$0	\$0
Otros Gastos		\$0	\$0
<b>Inversión Pública</b>		\$0	\$0
Inversión Pública no Capitalizable		\$0	\$0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>		\$7,183,251,140	\$6,818,717,952
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>		-\$10,302,824	-\$48,520,121


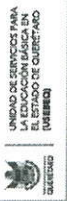
<sup>1</sup>No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

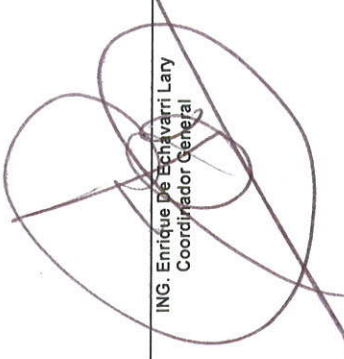
LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

ING. Enrique De Echavarrri Lary  
Coordinador General

0000004



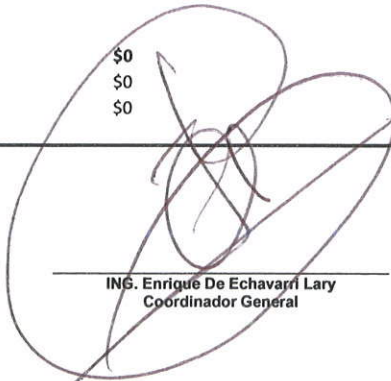
 <b>UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO</b> Estado de Variaciones en la Hacienda Pública Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016		 <b>QUERÉTARO</b> GOBIERNO DEL ESTADO			
Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
<b>Rectificaciones de Resultado a Ejercicios Anteriores</b>					
Patrimonio Neto inicial Ajustado del Ejercicio	\$801,040,311	-\$235,485,044	\$299,599,601	\$0	\$865,154,868
Aportaciones	\$782,318,048	-\$124,292,551	\$299,599,601	\$0	\$957,625,098
Donaciones de Capital	\$18,722,263	\$0	\$0	\$0	\$18,722,263
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	-\$111,192,493	\$0	\$0	-\$111,192,493
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0	\$299,599,601	-\$348,119,722	\$0	-\$48,520,121
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0	\$0	-\$48,520,121	\$0	-\$48,520,121
Revalúos	\$0	\$299,599,601	-\$299,599,601	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>\$801,040,311</b>	<b>\$64,114,557</b>	<b>-\$48,520,121</b>	<b>\$0</b>	<b>\$816,634,747</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>					
Aportaciones	-\$794,001,331	\$968,290,049	\$0	\$0	\$174,288,718
Donaciones de Capital	\$7,038,980	\$0	\$0	\$0	\$7,038,980
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	-\$801,040,311	\$968,290,049	\$0	\$0	\$167,249,738
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0	-\$48,520,121	\$38,217,297	\$0	-\$10,302,824
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0	\$0	-\$10,302,824	\$0	-\$10,302,824
Revalúos	\$0	-\$48,520,121	\$48,520,121	\$0	\$0
Reservas	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio al mes de Diciembre 2016</b>	<b>\$7,038,980</b>	<b>\$983,884,485</b>	<b>-\$10,302,824</b>	<b>\$0</b>	<b>\$980,620,641</b>

  
 ING. Enrique De Echavarrri Lary  
 Coordinador General

  
 LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO		Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 01 al 31 de Diciembre de 2016 y 2015	
ACTIVO	Origen	Aplicación	
<b>Activo Circulante</b>	<b>\$64,459,228</b>	<b>\$7,243,807</b>	
Efectivo y Equivalentes	\$64,459,228	\$0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente	\$0	\$3,750,235	
Derechos a recibir Bienes o Servicios	\$0	\$0	
Inventarios	\$0	\$0	
Almacenes	\$0	\$3,493,572	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0	\$0	
Otros Activos Circulantes	\$0	\$0	
<b>Activo No Circulante</b>	<b>\$42,350,837</b>	<b>\$211,706,763</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0	\$0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0	\$0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0	\$184,592,334	
Bienes Muebles	\$0	\$18,908,244	
Activos Intangibles	\$0	\$8,206,185	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$42,350,837	\$0	
Activos Diferidos	\$0	\$0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0	\$0	
Otros Activos no Circulantes	\$0	\$0	
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>\$5,166,414</b>	<b>\$57,011,802</b>	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$0	\$53,468,963	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$5,166,414	\$0	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$0	\$0	
Títulos y Valores a Corto Plazo	\$0	\$0	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$0	\$0	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$0	\$0	
Provisiones a Corto Plazo	\$0	\$3,542,839	
Otros Pasivos a Corto Plazo	\$0	\$0	
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$0	\$0	
Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$0	\$0	
Deuda Pública a Largo Plazo	\$0	\$0	
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$0	\$0	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$0	\$0	
Provisiones a Largo Plazo	\$0	\$0	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$7,038,980</b>	<b>\$0</b>	
Aportaciones	\$0	\$0	
Donaciones de Capital	\$7,038,980	\$0	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0	\$0	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>\$957,987,224</b>	<b>\$801,040,311</b>	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$38,217,297	\$0	
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$919,769,927	\$0	
Revalúos	\$0	\$0	
Reservas	\$0	\$0	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0	\$801,040,311	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	
Resultado por Posición Monetaria	\$0	\$0	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$0	\$0	

  
LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

  
ING. Enríque De Echavarrí Lary  
Coordinador General



UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 al 31 de Diciembre del 2016 y 2015		
Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$7,172,948,316</b>	<b>\$6,380,373,014</b>
Impuestos	\$0	\$0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$0	\$0
Contribuciones de mejoras	\$0	\$0
Derechos	\$0	\$0
Productos de Tipo Corriente	\$1,448,418	\$2,128,190
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$0	\$0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$777,278	\$1,352,302
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	\$0	\$0
Participaciones y Aportaciones	\$6,522,413,654	\$6,766,717,339
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	\$636,619,258	\$0
Otros Origenes de Operación	\$11,689,708	-\$389,824,817
<b>Aplicación</b>	<b>\$7,183,251,140</b>	<b>\$6,722,893,777</b>
Servicios Personales	\$6,513,385,790	\$6,322,802,533
Materiales y Suministros	\$178,605,441	\$96,305,336
Servicios Generales	\$278,786,612	\$203,777,432
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0	\$0
Transferencias al resto del Sector Público	\$0	\$0
Subsidios y Subvenciones	\$0	\$0
Ayudas Sociales	\$100,846,322	\$69,195,989
Pensiones y Jubilaciones	\$42,676,533	\$22,638,946
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$0	\$8,173,541
Transferencias a la Seguridad Social	\$0	\$0
Donativos	\$0	\$0
Transferencias al Exterior	\$0	\$0
Participaciones	\$0	\$0
Aportaciones	\$0	\$0
Convenios	\$0	\$0
Otras Aplicaciones de Operación	\$68,950,442	\$0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-\$10,302,824</b>	<b>-\$342,520,763</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$0</b>	<b>\$22,188,591</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0	\$0
Bienes Muebles	\$0	\$12,202,325
Otros Origenes de Inversión	\$0	\$9,986,266
<b>Aplicación</b>	<b>\$0</b>	<b>\$586,886</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0	\$586,886
Bienes Muebles	\$0	\$0
Otras Aplicaciones de Inversión	\$0	\$0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$0</b>	<b>\$21,601,705</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$1,001,961,636</b>	<b>\$0</b>
Endeudamiento Neto	\$0	\$0
Interno	\$0	\$0
Externo	\$0	\$0
Otros Origenes de Financiamiento	\$1,001,961,636	\$0
<b>Aplicación</b>	<b>\$1,056,118,039</b>	<b>\$0</b>
Servicios de la Deuda	\$0	\$0
Interno	\$0	\$0
Externo	\$0	\$0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$1,056,118,039	\$0
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-\$54,156,403</b>	<b>\$0</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-\$64,459,228</b>	<b>-\$320,919,058</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>\$94,772,120</b>	<b>\$415,691,178</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>\$30,312,892</b>	<b>\$94,772,120</b>

LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

ING. Enrique De Echavarrí Lary  
Coordinador General

0000007


UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO		Estado Analítico del Activo				QUERÉTARO	
Del 01 al 31 de Diciembre del 2016 y 2015		Saldo Inicial	Cargos del	Abonos del	Saldo Final	Variación del Período	
Concepto	1	Periodo 2	Periodo 3	4 (1+2-3)	(4-1)		
<b>ACTIVO</b>							
<b>Activo Circulante</b>	\$108,612,074	\$17,315,793,415	\$17,373,008,835	\$51,396,653	-\$57,215,420		
Efectivo y Equivalentes	\$94,772,120	\$6,872,742,471	\$6,937,201,699	\$30,312,892	-\$64,459,228		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$115,211	\$10,410,956,040	\$10,407,205,804	\$3,865,447	\$3,750,236		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventariados	\$0	\$1,143,674	\$1,143,674	\$0	\$0		
Almacenes	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$13,724,743	\$30,951,230	\$27,457,659	\$17,218,315	\$3,493,571		
Otros Activos Circulantes	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		
<b>Activo No Circulante</b>	\$783,431,476	\$1,312,880,195	\$1,143,524,268	\$952,787,403	\$169,355,927		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$265,116,711	\$1,008,857,803	\$824,265,469	\$449,709,045	\$184,592,334		
Bienes Muebles	\$606,086,313	\$250,137,250	\$231,229,006	\$624,994,557	\$18,908,244		
Activos Intangibles	\$705,810	\$8,206,185	\$0	\$8,911,995	\$8,206,185		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$89,477,358	\$45,678,957	\$88,029,793	-\$131,828,194	-\$42,350,836		
Activos Diferidos	\$1,000,000	\$0	\$0	\$1,000,000	\$0		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		
Otros Activos no Circulantes	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0		

  
 LIC. Enrique De Echavarrri Laray  
 Coordinador General


  
 LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración



REFERENCIA G

 UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016	Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal Corto Plazo					
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal Largo Plazo					
<b>Otros Pasivos</b>					
				\$75,408,803	\$23,563,415
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				\$75,408,803	\$23,563,415

  
 LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración

  
 ING. Enrique De Echavarrri Lary  
 Coordinador General

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO		REFERENCIA G	
Informe sobre Pasivos Contingentes		QUERÉTARO	
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016		Saldo Inicial del Periodo (1)	Saldo Final del Periodo 3= (1+2)
Denominación del Pasivo Contingente	Movimientos del Periodo (2)		
Denominación del Pasivo Contingente			
A. Pasivos Contingentes a Corto Plazo		0	0
Pasivos para Contingencias a Corto Plazo		0	0
B. Pasivos Contingentes a Largo Plazo		0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo		0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo		0	0
<b>Total de Pasivos Contingentes</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NADA QUE MANIFESTAR</b>			

ING. Enrique D. Chavarri Lary  
 Coordinador General

LIC. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración



1. Efectivo y Equivalentes

FONDOS CON AFECCIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
CAJA GENERAL	FONDOS FIJOS	267,330
BANCOMER 0445776651	CUENTA BANCARIA	5,503,920
BANCOMER 0157747373	CUENTA BANCARIA	1,743,691
BANCOMER 0157747136	CUENTA BANCARIA	2,508,918
BANCOMER 0165844576	CUENTA BANCARIA	64,912
BANCOMER 198433216	CUENTA BANCARIA	125,258
BANCOMER 199335579	CUENTA BANCARIA	4
BANCOMER 0102868334	CUENTA BANCARIA	10,073
BANCOMER 199335390	CUENTA BANCARIA	9,473
BANCOMER 0104020170	CUENTA BANCARIA	2,616,654
BANCOMER 0104020189	CUENTA BANCARIA	95,164
BANCOMER 0104020316	CUENTA BANCARIA	947,936
BANCOMER 0104020332	CUENTA BANCARIA	4,787,567
BANCOMER 0104020383	CUENTA BANCARIA	1,598,003
BANCOMER 0103352420	CUENTA BANCARIA	1,872,554
BANCOMER 0103707261	CUENTA BANCARIA	25,037
BANCOMER 0104020421	CUENTA BANCARIA	43,418
BANCOMER 0102588102	CUENTA BANCARIA	100
BANCOMER 0103630196	CUENTA BANCARIA	8,412
BANCOMER 0106213863	CUENTA BANCARIA	17,518
BANCOMER 0108616825	CUENTA BANCARIA	864,679
BANCOMER 0109164154	CUENTA BANCARIA	2,129,782
BANCOMER	CUENTA BANCARIA	5,000,000
BANORTE 0019678032	CUENTA BANCARIA	37,840
BANORTE 00894228977	CUENTA BANCARIA	20,582
SANTANDER 65504718100	CUENTA BANCARIA	14,066
		<b>30,312,892</b>

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
BANCOMER	CUENTA BANCARIA	0	30 DIAS
		<b>0</b>	

000000



UNIDAD DE SERVICIOS PARA  
LA EDUCACIÓN BÁSICA EN  
EL ESTADO DE QUERÉTARO  
(USEBECQ)

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro

Notas de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2016



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		
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>		

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE (Excluye cuentas por cobrar de contribuciones federales que se encuentran dentro de la inversión financiera, participaciones y aportaciones de capital).

	MONTO	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
<b>a) Menor o igual a 90 días</b>			
CUENTAS POR COBRAR	0		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	3,512,452		
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO FONE	0		
PRESTAMOS OTORGADOS	0		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	352,993		
<b>Sub-Total</b>	<b>3,865,446</b>		
<b>b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días</b>			
CUENTAS POR COBRAR	0		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0		
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0		
PRESTAMOS OTORGADOS	0		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0		
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>		
<b>c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días</b>			
CUENTAS POR COBRAR	0		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0		
DEUDORES POR ANTIPOPOS DE LA TESORERÍA	0		
PRESTAMOS OTORGADOS	0		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0		
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>		
<b>d) Mayor a 365 días</b>			
DOCUMENTOS POR COBRAR	0		
DEUDORES DIVERSOS	0		
PRESTAMOS OTORGADOS	0		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0		
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>3,865,446</b>		

00000012





DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
<b>a) Menor o igual a 90 días</b>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>	

<b>b) Mayor a 90 días y menor o igual 180 días</b>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>	

<b>c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días</b>		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0	
<b>Sub-Total</b>	<b>0</b>	

**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	MONTO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	COSTO DE ADQUISICIÓN	ADECUADO	NO APLICA	17,218,315
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.

FIDECOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	0		
FIDECOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	0		

**PARTICIPACIONES Y APORTACIONES A CAPITAL**

	SALDO
PARTICIPACIONES YA PORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
PARTICIPACIONES YA PORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
PARTICIPACIONES YA PORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

5. Bienes Muebles, inmuebles e intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,461,870	82,528,040	LINEAL	10%	COSTO DE ADQUISICIÓN MENOS EL VALOR DE DESECHO ENTRE LA VIDA ÚTIL
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	7,061,210	39,135,053	LINEAL	20-33.3%	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	138,613	649,831	LINEAL	20%	
EQUIPO DE TRANSPORTE	112,489	1,878,994	LINEAL	20%	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0	LINEAL	0	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	4,802,276	2,593,802	LINEAL	10%	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	3,518	5,758	LINEAL	20%	
<b>TOTAL</b>	<b>7,743,498</b>				

**CUENTA DE BIENES INMUEBLES**

	MONTO DE DEPRECIACIÓN	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN
VIVIENDAS	0				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	631,600	5,027,716			
INFRAESTRUCTURA	0				
OTROS BIENES INMUEBLES	0				
<b>TOTAL</b>	<b>631,600</b>				

0000014





UNIDAD DE SERVICIOS PARA  
LA EDUCACIÓN BÁSICA EN  
EL ESTADO DE QUERÉTARO  
(USEBEQ)

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro

Notas de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2016



QUERÉTARO  
ESTADO LIBRE Y SOBERANO

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					
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>					

6. Estimaciones y deterioros.

CUENTA	COTEROS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCORRIBLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCORRIBLES DE DEUDORES DIVERSOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCORRIBLES DE INGRESOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCORRIBLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCORRIBLES	0
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	20,516
<b>TOTAL</b>	<b>20,516</b>

7. Otros Activos.

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

Activos no circulantes

BIENES DE CONCESION	0
BIENES DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0
BIENES DE COMODATO	0
<b>Sub- Total</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

0000015



Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro  
Notas de Desglose  
Al 31 de Diciembre de 2016



PASIVO

1. Cuentas y documentos por pagar a corto plazo

CUENTAS POR PAGAR	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	8,360,853	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	767,099	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9,269,049	
Sub-Total	<b>18,397,001</b>	

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGOS 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	<b>0</b>

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0
PROVEEDORES POR PAGAR	0
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGOS 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	<b>0</b>

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0
INTERES, COMISIONES Y OTROS CARGOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0
Sub-Total	<b>0</b>
TOTAL	<b>18,397,001</b>

0000016





UNIDAD DE SERVICIOS PARA  
LA EDUCACIÓN BÁSICA EN  
EL ESTADO DE QUERÉTARO  
(USEBEQI)

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro

Notas de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2016



QUERÉTARO

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	5,166,414	
Sub-Total	5,166,414	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0	
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	
TOTAL	5,166,414	

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

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTÍA	0		
FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDÉCOMISO	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Sub-Total	0		

A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
FONDOS DE GARANTÍA	0		
FONDOS DE ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDÉCOMISO	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
Sub-Total	0		

0000017



UNIDAD DE SERVICIOS PARA  
LA EDUCACIÓN BÁSICA EN  
EL ESTADO DE QUERÉTARO  
(USEBEQ)

## Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro

### Notas de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2016

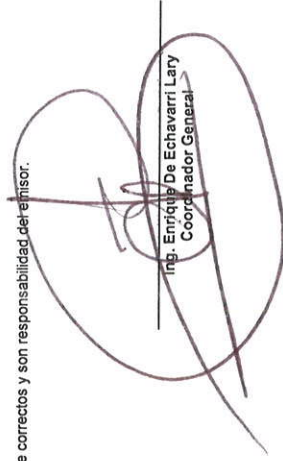


#### 3. Pasivo Diferido y Otros

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
CREDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0		
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>		

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

  
Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

  
Ing. Enrique De Echavarrri Lary  
Coordinador General

0000018



UNIDAD DE SERVICIOS PARA  
LA EDUCACIÓN BÁSICA EN  
EL ESTADO DE QUERÉTARO  
(USEBEQ)

Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro

Notas de Desglose

Al 31 de Diciembre de 2016



0000019

II) Notas al Estado de Actividades

1.- Ingresos de Gestión:

<b>MONTO TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>7,172,948,316</b>
--------------------------------	----------------------

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	1,448,418	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0	
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	777,278	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	
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	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0	
<b>TOTAL</b>	<b>2,225,697</b>	



OTROS INGRESOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		152,816		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0		
RESULTADOS POR POSICIÓN MONETARIA		0		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		11,536,893		
<b>TOTAL</b>		<b>11,689,708</b>		

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	TIPO	MONTO
APORTACIONES DEL FONDO DE NOMINA EDUCATIVA		6,294,947,763
PROGRAMAS FEDERALES		227,465,890
TRANSFERENCIAS DEL ESTADO		636,619,258
<b>TOTAL</b>		<b>7,159,032,911</b>


2. Gastos y Otras Pérdidas

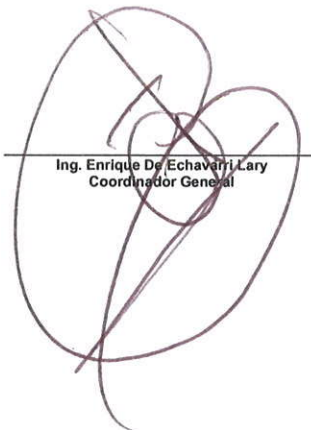
MONTO TOTAL DE GASTOS	7,183,251,140
-----------------------	---------------

El rubro de Servicios Personales se integra de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE TOTAL DEL GASTO
1 RENUMERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,606,925,116	58%
2 RENUMERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,189,509,555	27%
3 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	681,356,358	15%
	<b>4,477,791,028</b>	

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

  
Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

  
Ing. Enrique De Echavarría Lary  
Coordinador General




**III) Notas al Estado de Variaciones de la Hacienda Pública**
**1. Patrimonio Contribuido:**

Cuenta	Monto	Naturaleza
<b>APORTACIONES</b>	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Inmuebles	0	
<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	7,038,980	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	7,038,980	
Bienes Muebles	0	
Bienes Inmuebles	0	
<b>ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Inmuebles	0	

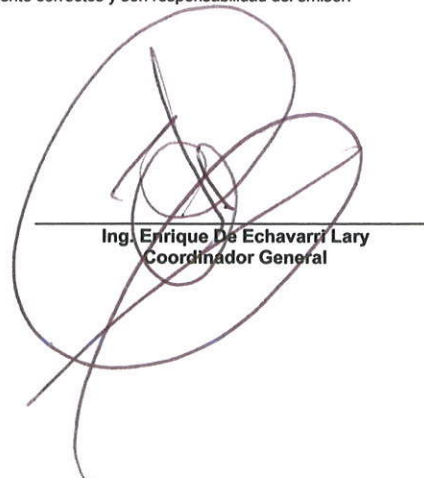
**2. Patrimonio Generado:**

Cuenta	Monto	Naturaleza
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	- 10,302,824	
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	983,884,485	
<b>REVALÚOS</b>	0	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	0	
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
<b>RESERVAS</b>		
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
<b>RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	0	
Cambios en Políticas Contables	0	
Cambios por Errores Contables	0	

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



Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración



Ing. Enrique De Echavarrí Lary  
 Coordinador General


**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**
**1. Efectivo y Equivalentes:**

CUENTA	2016	2015
Efectivo	0	6,391
Efectivo en Bancos - Tesorería	30,045,562	85,289,780
Efectivo en Bancos - Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	4,899,987
Fondos con Afectación Específica	267,330	0
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	4,575,962
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>30,312,892</b>	<b>94,772,120</b>

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	449,709,045	100%	449,709,045
Bienes Muebles	624,994,558	100%	624,994,558

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

	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	- 10,302,824	- 48,520,121
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
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>- 10,302,824</b>	<b>- 48,520,121</b>

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

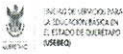



Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración



Ing. Enrique De Echavarrí Lary  
 Coordinador General



 <p>ESTADO DE QUERÉTARO GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO SECRETARÍA DE ECONOMÍA</p>	<p><b>Unidad de Servicios para la Educación Básica en el Estado de Querétaro</b></p> <p><b>Notas de desglose</b></p> <p><b>Al 31 de Diciembre de 2016</b></p>	 <p><b>QUERÉTARO</b></p>
--	---	---

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

**A. Conciliación entre los ingresos Presupuestarios y Contables:**

1. Ingresos Presupuestarios		<b>7,162,676,477</b>
2. Más ingresos Contables no presupuestarios		<b>10,271,839</b>
Ingresos Financieros	0	
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficiarios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	10,271,839	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		<b>0</b>
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)		<b>7,172,948,316</b>

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

1. Egresos Presupuestarios		<b>7,235,648,847</b>
2. Menos egresos presupuestarios no contables		<b>121,348,149</b>
Mobiliario y equipo de administración	9,686,520	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	17,044,590	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	5,580	
Vehículos y equipo de transporte	1,981,910	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	653,348	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	8,206,185	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Proyectos productivos acciones de fomento	0	
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)	75,083,700	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	8,686,315	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		<b>68,950,442</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	68,950,442	
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)		<b>7,183,251,140</b>

Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
Director de Administración

Ing. Enrique De Echavarrí Lary  
Coordinador General

0000024

**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 Comodato		0	

**G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos**

	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	

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

  
**Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz**  
 Director de Administración

  
**Ing. Enrique De Echavarrí Lary**  
 Coordinador General




**II) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**
**A. Ingresos:**

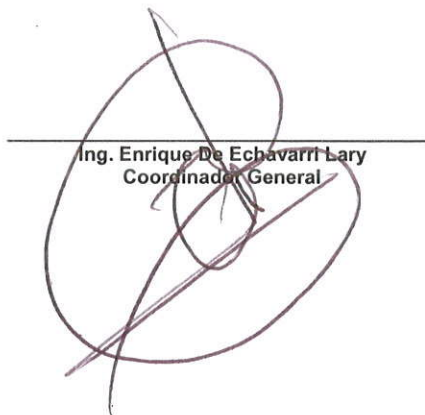
	MONTO	OBSERVACION
Ley de Ingresos Estimada	6,427,975,505	
Ley de Ingresos por Ejecutar	0	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	734,700,972	
Ley de Ingresos Devengada	1	
Ley de Ingresos Recaudada	7,162,676,477	
<b>Total</b>	<b>0</b>	

**B. Egresos:**

	MONTO	OBSERVACION
Presupuesto de Egresos Aprobada	6,427,975,505	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	11,923,214	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	819,596,556	
Presupuesto de Egresos Pre Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	17,405,926	
Presupuesto de Egresos Pagado	7,218,242,921	
<b>Total</b>	<b>11,923,214</b>	

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

  
 Lic. Ricardo Salvador Baca Muñoz  
 Director de Administración

  
 Ing. Enrique De Echavarrri Lary  
 Coordinador General



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

2016

a) **Notas de Gestión Administrativa:**

**1. Introducción**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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, USEBEQ, 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.

00000026

- c) Ejercicio fiscal.  
Ejercicio fiscal 2016
- 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).
- 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 tiene 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.

00000028





- g. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.  
No aplica.
- 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.  
No aplica.
- j. Depuración y cancelación de saldos.  
Revisión periódica de la antigüedad de saldos.

#### 7. 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.

### 8. 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%
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.  
No aplica.
- 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.  
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.

#### 9. 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.

#### 10. 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.



No aplica.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período 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

Ninguna.

Notas a los Estados Presupuestales

a) En el Capítulo 1000 (Servicios Personales), se incluye el registro de la Nómina de la Universidad Pedagógica Nacional, por un importe de \$ 1,694,982.75 correspondiente al mes de Noviembre 2016; con un importe de \$ 6,259,994.23 correspondiente al mes de Diciembre 2016 y un acumulado por \$ 25,424,294.70.

**16. 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.

**17. Integración Recursos FONE**

Momentos:

Devengado Según Oficios (1): Mes de Enero \$ 368,852,960.20 ---- Mes de Febrero \$ 398,660,395.23 ---- Mes de Marzo \$ 517,494,366.49 ---- Mes de Abril \$ 393,662,719.15  
 Mes de Mayo \$ 477,831,818.66 ---- Mes de Junio \$ 412,265,268.50 ---- Mes de Julio \$ 597,010,894.44 ---- Mes de Agosto \$ 390,018,421.04 ---- Mes de Septiembre  
 \$ 421,657,076.13 ---- Mes de Octubre \$ 501,435,758.12 ---- Mes de Noviembre \$ 444,257,378.53 ---- Mes Diciembre \$ 1,225,844,002.88 ---- Total \$ 6,148,991,059.37

Recursos FONE al 31 de Diciembre 2016

Pagado Según Oficios (2): Mes de Enero \$ 236,967,100.60 ---- Mes de Febrero \$ 370,674,150.34 ---- Mes de Marzo \$ 525,421,919.57 ---- Mes de Abril \$ 400,485,494.22  
 Mes de Mayo \$ 476,643,946.03 ---- Mes de Junio \$ 407,585,157.14 ---- Mes de Julio \$ 535,882,403.36 ---- Mes de Agosto \$ 424,128,346.42 ---- Mes de Septiembre  
 \$ 469,023,838.43 ---- Mes de Octubre \$ 458,138,370.51 ---- Mes de Noviembre \$ 4,329,193,457.05 ---- Mes de Diciembre \$ 1,358,330,381.09 ---- Total \$ 6,145,662,208.65

- (1) Cifras Contabilizadas con el Presupuesto Devengado conforme a los oficios emitidos por la Federación.
- (2) El Presupuesto Devengado pendiente de pago se integra de la siguiente manera:

Devengado según oficios: \$ 6,148,991,059.37

Pagado según oficios: \$ 6,145,662,208.65

Total \$ 3,328,850.72 el cual se encuentra en la siguiente cuenta contable 1.1.2.3.30.0000

00000033



**18. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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.



LIC. RICARDO BACA MUÑOZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



ING. ENRIQUE DE ECHAVARRI LARY  
COORDINADOR GENERAL DE USEBEQ


**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 2016**
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>			<b>7,162,676,477.28</b>
------------------------------------	--	--	-------------------------

<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>			<b>10,271,839.00</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 presupuestarios			<b>10,271,839.00</b>

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

**4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)**
**7,172,948,316.28**



 LIC. RICARDO SALVADOR BACA MUÑOZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

 ING. ENRIQUE DE ECHAVARRI LARY  
 COORDINADOR GENERAL  
 COORDINACIÓN GENERAL DE USEBEQ



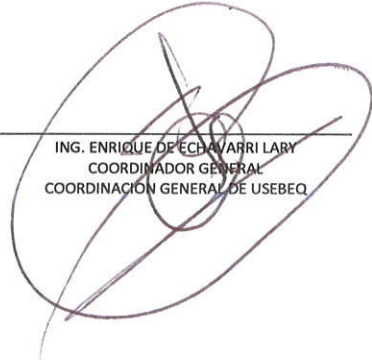
## ANEXO DE NOTAS

UNIDAD DE SERVICIOS PARA LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE QUERETARO	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2016	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>7,235,648,847.23</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>121,348,148.93</b>
	Mobiliario y equipo de administración	9,686,520.13
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	17,044,590.34
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	5,579.99
	Vehículos y equipo de transporte	1,981,909.97
	Equipo de defensa y seguridad	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	653,348.00
	Activos biológicos	
	Bienes inmuebles	
	Activos intangibles	8,206,185.08
	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	75,083,700.28
Otros Egresos Presupuestales No Contables		8,686,315.14

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>68,950,441.56</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	68,950,441.56
	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>7,183,251,139.86</b>

  
 LIC. RICARDO SALVADOR BACA MUÑOZ  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

  
 ING. ENRIQUE DE ECHAVARRÍA  
 COORDINADOR GENERAL  
 COORDINACIÓN GENERAL DE USEBEQ