



## Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro (CONCYTEQ)

### Dictamen de Estados Financieros

#### Contenido

Carta de presentación.

Índice.

- a) Opinión Independiente.
- b) Estado de Actividades.
- c) Estado de Situación Financiera
- d) Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- e) Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- f) Estados de Flujo de Efectivo.
- g) Informes sobre Pasivos Contingentes.
- h) Las Notas a los Estados Financieros.
- i) Estado Analítico del Activo.
- j) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- k) Anexos.
  - 1.- Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio.
  - 2.- Relación de Bienes inmuebles que componen el patrimonio.
  - 3.- Relación de Cuantías Bancarias productivas específicas.
  - 4.- Relación de esquemas bursátiles (Cuando aplique).
  - 5.- Coberturas Financieras (Cuando aplique).
  - 6.- Participación del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro en el patrimonio del Ente Público.

**AL H. CONSEJO DIRECTIVO DE  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO**

**Opinión**

Hemos auditado los estados financieros del **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**, que comprenden el Estado de Actividades, el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Variación en la Hacienda Pública, el Estado de Cambios en la Situación Financiera, los Estados de Flujo de Efectivo, el Informe sobre Pasivos Contingentes, el Estado Analítico del Activo, el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, así como los Anexos correspondientes a los años terminados en dichas fechas y las Notas explicativas a los Estados Financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados razonablemente, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos y demás normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**Fundamento de la Opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

**Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe**

Llamamos la atención sobre las Notas a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta a la entidad y para ser integrado en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos y demás normativa emitida por el Consejo de Armonización Contable; consecuentemente, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



### **Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno de la entidad sobre los Estados Financieros**

La administración es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos y demás normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable, y de control interno que la administración considero necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

### **Responsabilidades del Auditor sobre la Auditoría de los Estados Financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que fluyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñemos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencias de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.



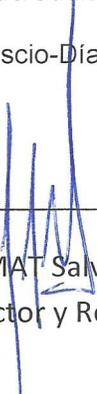
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada.

Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

En base a lo anterior se concluye que la entidad para el ejercicio fiscal de 2020 continuara con sus operaciones (negocio en marcha), ya que le fueron autorizados recursos dentro del Presupuesto de Egreso del Estado de Querétaro, publicado en el periódico oficial "Las Sombras de Arteaga" del Gobierno del Estado de Querétaro el día 22 de diciembre de 2019 por \$23,333,219.00. Además, la entidad tiene diversos compromisos adquiridos conforme las actividades propias del Concejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Despacho Cascio-Díaz y Asociados SCP

  
\_\_\_\_\_  
PCCA CPC MAT Salvatore Cascio Traconis  
Socio Director y Representante Legal

Mérida, Yucatán a 24 de enero de 2020

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado de Actividades  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018  
 (Pesos)

	2019	2018	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>	8,606,136	807,093		
Impuestos	0	0		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		
Contribuciones de Mujeres	0	0		
Derechos	0	0		
Productos	421,093	411,233		
Apropiamientos	0	0		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,185,044	395,860		
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>22,528,440</b>	<b>38,534,132</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	9,943,605		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	22,528,440	28,590,527		
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>2,152,916</b>		
Ingresos Financieros	0	68,582		
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	0	2,084,334		
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>31,134,576</b>	<b>38,494,141</b>		
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>			24,667,019	29,621,034
Servicios Personales			11,072,384	13,936,565
Materiales y Suministros			1,266,565	5,434,735
Servicios Generales			12,328,070	10,246,743
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>			<b>9,283,678</b>	<b>10,330,199</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0	0
Transferencias al Resto del Sector Público			0	0
Subsidios y Subvenciones			0	0
Ayudas Sociales			7,735,515	9,724,629
Pensionamientos y Jubilaciones			1,558,163	605,570
<b>Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Anticipados</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias a la Seguridad Social			0	0
Donativos			0	0
Transferencias al Exterior			0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones			0	0
Aportaciones			0	0
Convenios			0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
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>			<b>575,374</b>	<b>532,337</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			574,816	470,695
Provisiones			0	0
Disminución de Inventarios			0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones			0	0
Otros Gastos			557	61,643
<b>Inversión Pública</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable			0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>			<b>34,536,070</b>	<b>40,483,570</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>			<b>-3,401,494</b>	<b>-1,989,429</b>

M. EN A. RAÚL J. BARRALDE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas por Variación de los Conceptos y Responsabilidad del emisor

CONCEPTO	Año 2019	Año 2018	CONCEPTO	Año 2019	Año 2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,070,278	7,279,871	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	863,515	1,340,590
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-14,000	8,961	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	77,300	439	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	0	0	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	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,133,578</b>	<b>7,289,271</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>863,515</b>	<b>1,340,590</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	16,731,862	16,731,862	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	9,390,250	7,538,310	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	23,430	23,430	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,999,363	-1,424,547	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>863,515</b>	<b>1,340,590</b>
Otros Activos no Circulantes	18,647	18,647	<b>HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>24,164,826</b>	<b>22,887,702</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>26,298,404</b>	<b>30,176,972</b>	Aportaciones	19,271,172	19,271,172
			Donaciones de Capital	11,774,286	11,774,286
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	7,496,885	7,496,885
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,163,717	9,565,211
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,401,494	-1,989,429
			Revalúos	9,253,448	11,242,877
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	311,763	311,763
			<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>25,434,889</b>	<b>28,836,382</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>26,298,404</b>	<b>30,176,972</b>

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

M. EN A. RAUL JARRAL DE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. EDSON JEBE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>					
Aportaciones	19,271,172				19,271,172
Donaciones de Capital	11,774,286				11,774,286
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
	7,496,885				7,496,885
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		11,554,640	-1,989,429		9,565,211
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,242,877	-1,989,429		11,242,877
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		311,783			311,783
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	<b>19,271,172</b>	<b>11,554,640</b>	<b>-1,989,429</b>	<b>0</b>	<b>28,836,382</b>
<b>CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
	0				0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-1,989,429	-1,412,065		-3,401,494
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,989,429	-3,401,494		-3,401,494
Revalúos		0	1,989,429		0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
<b>CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>					
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
				0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	<b>19,271,172</b>	<b>9,565,211</b>	<b>-3,401,494</b>	<b>0</b>	<b>25,434,889</b>

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

M. EN A. RAUL TURRADE OLVERA

DIRECTOR GENERAL

C. P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ

SECRETARIO

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado de Cambios en la Situación Financiera  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>3,878,588</b>	<b>0</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>477,075</b>
Electivo y Equivalentes	5,155,692	0	Pasivo Circulante	0	477,075
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes	5,209,593	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,961	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inventarios	0	76,961	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	477,075
Almacenes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
			Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>1,277,124</b>			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Derechos a Recibir Electivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,851,940	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	574,816	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>3,401,494</b>
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>3,401,494</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	1,412,065
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,989,429
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<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

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

M. EN A. RAÚL TURRALDE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. EDOSON TEPETZECUA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

Conta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado de Flujos de Efectivo  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018  
 (Pasos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>					
<b>Origen</b>	<b>31,134,575</b>	<b>38,007,125</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>47,240</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	47,240
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>1,851,940</b>	<b>-515,186</b>
Productos	421,092	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovisionamientos	0	0	Bienes Muebles	1,851,940	-515,186
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,185,044	273,786	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	9,943,605	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,851,940</b>	<b>-467,946</b>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	22,528,440	25,590,527			
Otros Origenes de Operación	0	2,199,207	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aplicación</b>	<b>34,492,228</b>	<b>40,005,673</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Servicios Personales	10,559,859	13,921,994	Endudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	1,256,733	5,435,900	Interno	0	0
Servicios Generales	12,337,902	10,317,580	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Origenes de Financiamiento	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>-632,155</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	7,735,515	9,724,629	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	1,558,163	605,570	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	-632,155
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>632,155</b>
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-5,209,593</b>	<b>-1,834,339</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	<b>7,279,871</b>	<b>8,634,397</b>
Convenios	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>2,070,278</b>	<b>72,979,870</b>
Otras Aplicaciones de Operación	1,044,057	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-3,357,653</b>	<b>-1,998,548</b>			

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

M. EN A. RAÚL TURRADE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. EDSON JEPE XEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

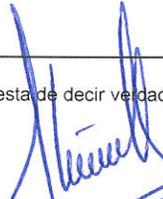
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

Cuenta Pública 2019  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
Informe de Pasivos Contingentes  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
(Pesos)

*"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"*

Cuenta	Concepto	Importe
	CUENTAS DE ORDEN	
	PENSIONES	\$15,978,525.00
	ANTIGÜEDAD	\$414,810.00
	INDEMNIZACIONES	\$249,781.00
	<b>TOTAL</b>	<b>\$16,643,116.00</b>

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



---

M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL



---

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



---

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

- 1 Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

**Bancos/Tesorería**

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	2019	2018
SUBSIDIO ESTATAL NOMINAS	Chequera	414,697.28	903,267.37
SUBSIDIO ESTATAL CHEQUERA	Chequera	101,084.87	51,490.81
SUBSIDIO ESTATAL CHEQUERA ESPECIAL	Chequera	67,184.37	-132,495.00
SUBSIDIO ESTATAL 2018	Chequera	4,901.42	569,163.56
Contingencias Laborales	Chequera	0.00	25,200.27
MULTIVA SUBSIDIO 2019	Chequera	22,085.15	0.00
MULTIVA ITESM CQRN	Chequera	54,000.00	59,416.55
MULTIVA PROYECTOS VARIOS	Chequera	190,239.76	134,142.79
MULTIVA ASCTI 2018-2019	Chequera	0.00	1,267,649.02
MULTIVA SEDESU CQRN	Chequera	0.00	61,148.81
MULTIVA NUEVOS TALENTOS 2018	Chequera	0.00	80,930.06
MULTIVA PESEC SEP 2018	Chequera	0.00	2,046.00
SECTOR ENERGETICO	Chequera	0.00	2,100,000.00
MULTIVA SUB NOV-DIC 2018	Chequera	0.00	402,279.66
MULTIVA ASCTI 2019-2020	Chequera	552,018.48	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1,406,211.33</b>	<b>5,524,239.90</b>

**Inversiones Temporales**

Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
Inversión de recursos Contingencias Laborales	Inversión	0.00	Mensual
IXE puente chequera	Inversión	0.00	Diario
MULTIVA Puente Chequera	Inversión	0.00	Diario
MULTIVA INVERSIÓN Proyectos Varíos	Inversión	141.86	Diario
MULTIVA INVERSION PESEC-SEP 2017.	Inversión	0.00	Diario
MULTIVA inversión SUBSIDIO 2018	Inversión	0.00	Diario
MULTIVA Inversión. SEDESU 2018	Inversión	0.00	Diario
MULTIVA Inv. Subsidio 2019	Inversión	50.08	Diario
MULTIVA FONDO DE INVERSION PROYECTOS VARIOS ETIQ	Inversión	649,874.94	Diario
<b>TOTAL</b>		<b>650,066.88</b>	

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

- 2 Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

**Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo**

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

- 3 Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Derechos recibir	Tipo de Contribución	Monto	Plazo
Otros Deudores (Gastos a Comprobar por Comisiones)	Efectivo y Equivalente	0.00	Menor a 90 Días
Seguros de inmuebles por facturar	Servicio	77,300.00	Menor a 90 Días
Traslados de muebles a oficinas en Pedro Escobedo por facturar	Servicio	0.00	Menor a 90 Días

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4 Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5 De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

**NADA QUE MANIFESTAR**  
El organismo no cuenta con inventarios

**Inversiones Financieras**

6 De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7 Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

**NADA QUE MANIFESTAR**  
El organismo no cuenta con inversiones financieras

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8 Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto al 30 de Noviembre del 2019 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

**Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones**

Se integran de la siguiente manera:

**Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles**

**Depreciación**

Cuentas de bienes muebles	Monto de depreciación del ejercicio	Monto de depreciación acumulada	Metodo de depreciación	Tasa aplicada	Criterio de aplicación	Características significativas del estado en que se encuentran	
						Aptos para su uso	No Aptos o Inservibles
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,674.95	791,904.52	Lineal	10 y 33.3 % anual	Emitido por CONAC	710	17
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	43,362.88	415,822.86	Lineal	20 y 33.3 % anual	Emitido por CONAC	95	2
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	15,306.56	350,662.03	Lineal	20 % anual	Emitido por CONAC	14	0
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,536.18	431,601.68	Lineal	10 % anual	Emitido por CONAC	4	0
<b>Total</b>	<b>86,880.57</b>	<b>1,989,991.09</b>					

9 Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles, el monto al 30 de Noviembre del 2019.

Cuenta	2019	2018
SOFTWARE	0.0	0.0
LICENCIAS	7,028.90	0.0



**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA  
DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre de 2019

<b>Total</b>	7.028.90	0.0
--------------	----------	-----

*La integración de los Bienes Inmuebles es la siguiente:*

Los Invernaderos en el Municipio de Cadereyta de Montes, Querétaro **Bienes inmuebles \$16,731,862.04**

- Los Invernaderos en el Municipio de Cadereyta de Montes, Querétaro
- El Edificio del Centro Queretano de Recursos Naturales
- Los Terrenos y Oficinas del Parque Tecnológico en Sanfandila, Querétaro.

El terreno con clave catastral 120103776120004 ha actualizado su valor catastral por los siguientes importes:

\$ 2,205,939.35 de acuerdo con el comunicado del Municipio de Pedro Escobedo con No. De Oficio IMT/061/2016 en 2017. \$ 5,288,446.72 (Cinco millones doscientos ochenta y ocho mil cuatrocientos cuarenta y seis 72/100 M.N.) en 2018.

CONCYTEQ recibió en donación a título gratuito e irrevocable una superficie de 133-00-00 hectáreas por parte de la Comisión para el Desarrollo Urbano Sanfandila, según escritura 5,573 del 26 de junio de 1990 ante la fe de la Notaría Pública Núm. 20 de Querétaro, Qro., sin embargo, fueron demandadas diversas Entidades estatales y federales, entre las que se encuentra el Consejo, por alegar que fueron despojados de las tierras donadas en esta escritura.

A la fecha corre el Juicio de Amparo 113/2014 promovido por Gerardo Rojas de Camilo y otros, sin embargo, se cuenta con Dictamen de libertad de Gravamen expedido en mayo de 2017, por lo que dicho juicio, no se encuentra inscrito en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio.

Los bienes inmuebles presentan las cifras a valor histórico y no se reconoce su depreciación, debido a que fueron registrados con fecha anterior a 2013 en congruencia con el Acuerdo CACQRO/02/2013.

**Estimaciones y Deterioros**

- 10 Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

**NADA QUE MANIFESTAR**

• **Otros Activos**

- 11 De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

**Activos en comodato:**

En agosto de 2015 se le hizo entrega a la Universidad Politécnica de Santa Rosa Jáuregui mobiliario de oficina por un total de \$ 18,647 que se encontraba registrado como activos en uso por la Entidad, por lo que solo se hizo la separación contable para su control. En base al Acuerdo CACQRO/02/2013, no se reconoce la depreciación de estos bienes, debido a que fueron adquiridos con fecha anterior a 2013.

CONCEPTO	IMPORTE	Entidad
Bienes en comodato	18,647.00	UPSRJ

**PASIVO**

Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a

- 1 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

	2019	Factibilidad de Pago
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR (antigüedad de dos trabajadores que no han sido publicadas sus pensiones)	0.00	100%
Otros Acreedores diversos (diferencia en contra de pago de servicios profesionales del mes de marzo)	0.00	100%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	863,515.38	100%

OTRAS CUENTAS POR PAGAR (Retención errónea)	0.01	
Sub-Total	863,515.39	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días	0.00	
Sub-Total	0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días	0.00	
Sub-Total	0.00	
d) Mayor a 365 días	0.00	
Sub-Total	0.00	
<b>TOTAL</b>	<b>863,515.39</b>	<b>100%</b>

- 2 Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
Sub-Total	0.00		
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>		

- 3 Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo	0.00	0.00

**Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	863,515.39
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00

Suma PASIVO CIRCULANTE	863,515.39
---------------------------	------------

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

1 De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos

por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
Venta de publicaciones	0.00	Publicaciones
Venta de cactus	8,185,043.54	Ingresos de la venta de plantas del JBRC
APROVECHAMIENTOS (Recuperación Venta de Activo Fijo)	0.00	Recuperación venta A.F.
RENDIMIENTOS BANCARIOS	421,092.86	Obtenidos de cuentas de inversión.
CONVENIOS	0.00	Convenios con entidades públicas y privadas
SUBSIDIO ESTATAL RECIBIDO	18,010,000.00	Subsidio estatal.
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,518,440.00	Ingresos sin CRI Multas del IEEQ
<b>TOTAL</b>	<b>31,134,576.40</b>	

**Otros Ingresos y Beneficios**

2 De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios, subvenciones, pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubro de Ingresos, se

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
Recuperación de incapacidades	Sin CRI	57,069.55	Acreedora	Recuperación incapacidad
Recursos de Multas IEEQ	Sin CRI	4,723,779.99	Acreedora	Multas cobradas partidos políticos
<b>TOTAL</b>		<b>\$4,780,849.54</b>		

**Gastos y Otras Pérdidas:**

1 Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas

extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

MONTO TOTAL DE GASTOS	34,536,070.36
-----------------------	---------------

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	24,667,018.96
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,293,677.83
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	575,373.57
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	34,536,070.36

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 10 % o más del total de los gastos:

No.	Concepto	Importe	%
1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,504,085.96	17.68%
2	SERVICIOS PROFESIONALES Y CIENTÍFICOS	7,291,933.99	23.42%
3	AYUDA SOCIALES (APOYO PARA LA CIENCIA Y TECNOLOGÍA)	7,735,515.05	24.85%

1. Los gastos por Servicios Personales representan el 17.50 % del total del ejercicio, ejercido debido a que se principal función es otorgar servicios.

2. Se reflejan convecciones con Instituciones Especializadas y Profesionales de Apoyo para el Desarrollo de las Actividades Propias del Organismo.

3. En este se reflejan los montos asignados a las Instituciones de Educación y Centros de Investigación, siendo el objeto propio de este organismo apoyar la Ciencia y la Tecnología de estas Instituciones.

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

1 Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	11,774,286.00	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura	16,731,862.00	Acreedora
Bienes Muebles	9,390,249.65	Acreedora
Bienes Intangibles	23,430.00	Acreedora
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,163,717.00	Acreedora
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	

Bienes Inmuebles e Infraestructura	0.00	Acreedora
Bienes Muebles	0.00	
Bienes Intangibles	0.00	

- 2 Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	-3,401,493.94	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,253,448.00	Convenios y recursos propios.
REVALUOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	311,763.00	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

El patrimonio del CONCYTEQ se constituye por aportaciones de bienes muebles e inmuebles que le asigna el Ejecutivo Estatal y hasta diciembre de 2011 con los que pudieron adquirir con los subsidios, participaciones y en general con los ingresos propios. Se realizó la baja de bienes muebles que fueron registrados como parte del patrimonio en ejercicio anteriores a 2011, como se acredita con Acta Administrativa de fecha 26 de marzo de 2018. Por tal motivo, se registró en la cuenta de Actualización de bienes muebles esta disminución.

#### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y equivalentes

- 1 El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	1,406,211.33	5,524,239.90
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	650,066.88	1,755,631.09
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,056,278.21	7,279,870.99

- 2 Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados:

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Muebles	59,706.54	3% SECTOR CENTRAL.	59,706.54
Bienes Muebles	1,792,233.54	97% INGRESOS PROPIOS	1,792,233.54

3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-3,401,493.94	
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	485,592.61	470,694.77
Amortización	7,028.91	0.00
Incrementos en las provisiones	-33,236.18	603,722.67
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias		

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

*La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de 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:**

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>31,134,576.40</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		
2.1 Ingresos Financieros	-	
2.2 Incremento por variación de inventarios	-	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	-	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	-	

2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
3.1 Aprovechamientos capital		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>31,134,576.40</b>

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

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>35,812,636.87</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,851,940.08</b>
2.1 Materias Primas y Materias de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros		
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	78,853.50	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,343,686.58	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	429,400.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad		
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
2.9 Activos Biológicos		
2.10 Bienes Inmuebles		
2.11 Activos Intangibles		
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
2.13 Obra Pública en Bienes Propios		
2.14 Acciones y Participaciones de Capital		
2.15 Compra de Títulos y Valores		
2.16 Concesión de Préstamos		
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		

2.19 Amortización de la Deuda Pública	-	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>575,373.57</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	574,816.15	
3.2 Provisiones	-	
3.3 Disminución de Inventarios	-	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
3.6 Otros Gastos	557.42	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>34,536,070.36</b>

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

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:** Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos.

**NADA QUE MANIFESTAR**

**Emisión de obligaciones:** Por tipo de emisión de instrumento, tasa y vencimiento.

**NADA QUE MANIFESTAR**

**Avales y garantías:** Autorizados y recibidos.

**NADA QUE MANIFESTAR**

**Juicios:** Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución.

Ejercicio	Tipo de Contingencia**	Importe	Observación
-----------	------------------------	---------	-------------

2014	JUICIO AGRARIO (1)	10,000,000.00	EL EJIDO FUENTES Y PUEBLO NUEVO REQUIERE AL CONSEJO EL PREDIO DONDE SE UBICA ACTUALMENTE EL JARDÍN BOTÁNICO REGIONAL DE
2011	JUICIO AGRARIO (1)	SE DESCONOCE	EJIDO AJUCHITLANCITO SOLICITA EL PREDIO DONDE SU UBICA EL PARQUE INDUSTRIAL BASE TECNOLÓGICA EN SANFANDILA PEDRO ESCOBEDO, SEDE ACTUAL DEL
2017	JUICIO LABORAL	SE DESCONOCE	LA TRABAJADORA C. ALICIA ARRIAGA RAMIREZ SOLICITA SE FORME EXPEDIENTE DE JUBILACIÓN, EN VIRTUD DE TENER MÁS DE 28 AÑOS DE SERVICIO

*Nota: (1) No se integran en los Pasivos Contingentes, ya que los juicios agrarios los esta atendiendo la Sra. De Gobierno del Estado y la Instrucción es no es ejercer recurso alguna en estos juicios.*

*(2) Respecto del Juicio Laboral esta contemplado dentro de nuestro presupuesto los gastos para este trabajador.*

*Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación (PPS) y Similares: Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.*

**NADA QUE MANIFESTAR**

*Bienes en Concesión o en Comodato: Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto*

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0.00	
Bienes Bajo Contrato en Comodato	Muebles de oficina y estantería	18,647.33	Octubre 2019 UPSRJ
Bienes Bajo Contrato en Comodato	Inmuebles de Dirección General	No especifica	Octubre 2021 GEQ
Otras Cuentas de Orden: Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables			

Otras Cuentas de Orden: Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables.

DEUDORAS	16,643,115.92
ACREEDORAS	16,643,115.92

*Los trabajadores del CONCYTEQ, de acuerdo al convenio laboral vigente, tienen derecho a prestaciones por prima de antigüedad o indemnizaciones, las cuales son registradas al momento que se pagan. El registro de las contingencias laborales se realiza dentro de nuestro sistema informático de registro contable y presupuestal, así mismo se tiene registrado en estas cuentas, las contingencias laborales determinadas por un pento valuador.*

**Cuentas de Ingresos**

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	22,854,440.00	Incluye subsidio e ingresos propios

Ley de Ingresos por Ejecutar	12,035,346.73		
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	34,889,786.73	(1)	
Ley de Ingresos Devengada	31,134,575.20		
Ley de Ingresos Recaudada	31,134,575.20		
<b>Total</b>	<b>8,280,135.20</b>		

(1) En base al Acuerdo CACQRO/02/02/2015 para el Tratamiento Contable-Presupuestario de los Ingresos Derivados de Remanentes de Ejercicios Anteriores, tomado por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro en la Segunda Sesión Ordinaria celebrada el 30 de noviembre de 2015, se revela la existencia de una modificación al presupuesto de egresos por \$3,577,000 (Tres millones quinientos setenta y siete pesos 00/100 M.N.)

a) Derivado de la firma del Convenio celebrado con la Secretaría de Desarrollo Sustentable se recibieron \$ 2'100,000.00 (Dos millones cien mil pesos 00/100 M.N.) en fecha del 24 de Diciembre de 2018; mismo que se ejecutaron en convenio en el ejercicio 2019. Asimismo respecto del Convenio de Aplicación de Recursos FORDECYT, se recibieron \$ 4'000,000.00 (Cuatro millones de pesos 00/100 M.N.), de los cuales el mismo CAR en su calendario de acciones tiene fecha de término el 30 de abril de 2019, por lo que para cubrir las actividades comprometidas quedaron por ejecutar \$ 1'267,649.00 (Un millón doscientos sesenta y siete seiscientos cuarenta y nueve pesos 00/100 M.N.); mismos que a la fecha ya han sido aplicados. De igual manera manera de convenios distintos por importe menores se han ejercido en el año 2019 los \$ 209,351.00 (Doscientos nueve trescientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.). Cabe mencionar que a la fecha no hay recursos pendientes por ejercer del importe registrado.

- Convenios:	
Proyectos varios	209,351.00
Proyectos Sector Energético SEDESU	2,100,000.00
ASCTI FORDECYT 2017-2018	1,267,649.00
<b>TOTAL:</b>	<b>3,577,000.00</b>

**Cuentas de egresos**

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	26,431,440.00	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	10,575,538.97	(1)
Presupuesto de Egresos Comprometido	37,006,978.97	
Presupuesto de Egresos Devengado	35,812,636.85	
Presupuesto de Egresos Ejercido	35,812,636.85	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	35,812,636.85	
Presupuesto de Egresos Pagado	35,300,111.17	
<b>Total</b>	<b>1,194,342.12</b>	

**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**

En el paquete presupuestal del estado para el año 2019, la Secretaría de Planeación y Finanzas ha considerado las prioridades del desarrollo integral para el Estado de Querétaro y las estimaciones que los Poderes del Estado, los organismos autónomos y entidades paraestatales realizan con motivo de sus necesidades económicas para el ejercicio 2019, con soporte en siguientes criterios técnicos y administrativos: Enfoque de gestión para resultados, equilibrio presupuestal, racionalidad y austeridad, disciplina presupuestal y privilegio del gasto social. Sin embargo, el plan de austeridad no afecta a temas prioritarios para el Estado.

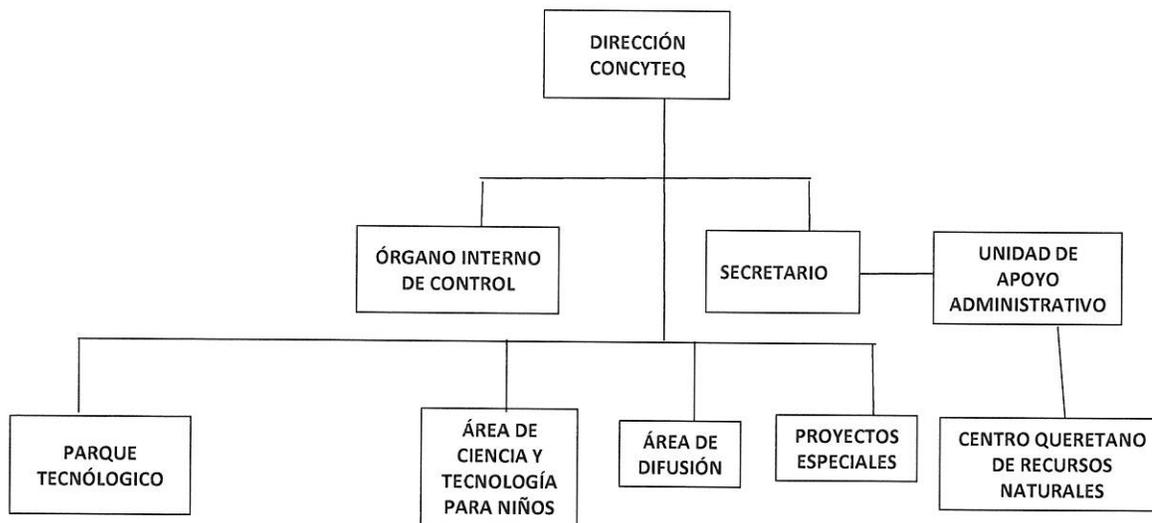
Durante el presente ejercicio, se estima que el crecimiento del Producto Interno Bruto sea de entre 2.0 y 2.5% y, la inflación alcance el 6.37% anual. Como resultado de las medidas de austeridad asumidas por la Federación, la disponibilidad de recursos para financiar los programas y proyectos en el ejercicio de 2019, derivados del Plan Estatal de Desarrollo, se verá afectada por la disminución de las Transferencias Federales en 12.8% con respecto al ejercicio anterior, mismas que representan 594.4 millones de pesos.

Cabe mencionar que CONCYTEQ, busca signar convenios de asignación de recursos con instituciones promotoras de la ciencia, tecnología e innovación, para incrementar sus ingresos presupuestales y los cuales atienden a proyectos específicos así manifestados en cada uno de estos convenios.

**3 Autorización e Historia**

El Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro, se creó mediante acuerdo del Titular del Ejecutivo del Estado de Querétaro, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga" el 09 de diciembre de 1986, el patrimonio del Organismo está constituido por las aportaciones de bienes muebles e inmuebles que le asigna el Ejecutivo Estatal y los que pueda adquirir con base en cualquier título legal y con los subsidios, participaciones, donaciones y legados que reciba en general con los ingresos que obtenga por consultas, peritajes, derechos de patente o cualquier otro servicio propio de su objeto. El 07 de agosto de 2013 fue publicado en el periódico oficial del Poder Ejecutivo del Estado: "La Sombra de Arteaga", el Decreto que reforma al Decreto que crea al Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro.

**4. Organización y Objeto Social  
Estructura Organizacional**



El principal objetivo del CONCYTEQ es participar, coadyuvar, fomentar y coordinar en el ámbito de su competencia, las actividades científicas y tecnológicas y realizar la evaluación de los resultados que se obtengan, así como ser asesor y auxiliar del Ejecutivo Estatal en la fijación, instrumentación, ejecución y evaluación de la política estatal en materia de ciencia y tecnología.

Para el cumplimiento de su objetivo el

- Fungir como asesor del Ejecutivo Estatal en las actividades relacionadas con la ciencia y tecnología en el Estado.
- Ser Órgano de consulta obligatoria para las dependencias del Ejecutivo Estatal, Organismos descentralizados y empresas de participación estatal.
- Asesorar en su materia a los Municipios del Estado, así como a las personas físicas y morales.
- Elaborar programas de investigación científica y tecnológica.
- Fomentar y fortalecer las investigaciones básicas y tecnológicas que se necesiten en la Entidad.
- Canalizar recursos adicionales a las instituciones académicas y centros de investigación.
- Promover la creación de nuevas instituciones de investigación.

- Concertar convenios con instituciones extranjeras y con agencias internacionales.
- Fomentar programas de intercambio de profesores, investigadores y técnicos nacionales y extranjeros.
- Las demás funciones que le fijen las leyes y reglamentos o sean inherentes al cumplimiento de sus fines.

Cabe mencionar que el Secretario del CONCYTEQ, funge como Secretario Administrativo del Fondo Mixto-Querétaro, cargo honorario, ya que el Fideicomiso no tiene estructura orgánica ni personal propio para su funcionamiento (Art 26 de la Ley de Ciencia y Tecnología). El CONCYTEQ no tiene aportación alguna en el Fondo. Por lo que no forma parte integral de la contabilidad del organismo. (Segundo convenio Modificatorio al Contrato de Fideicomiso suscrito entre el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología "CONACYT" y el Gobierno del Estado de Querétaro, formalizado junto con sus Reglas de Operación el 23 de agosto de 2016 y el Manual de Procedimientos reformados en noviembre de 2017 y de conformidad con el marco normativo que rige a los 35 Fondos Mixtos constituidos entre el CONACYT y los gobiernos de las Entidades Federativas y Ley de Ciencia y Tecnología artículo 23 fracción IV; la ley de Ciencia y Tecnología es reglamentaria de la fracción V del artículo 3 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos).

Es importante destacar que con fundamento en la fracción II del artículo octavo transitorio de la Ley de Cambio Climático para el Estado de Querétaro publicada el 31 de enero de 2018, los recursos humanos, materiales y financieros con que contó el Centro Queretano de Recursos Naturales adscrito a la Dirección General, fueron asignados a la Secretaría de Desarrollo Sustentable del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, tomando en cuenta lo dispuesto en los artículos 17 y 18 de la mencionada Ley, entró en vigor a partir de su publicación y contó con un año para realizar las acciones que sean requeridas para dicho procedimiento. Asimismo, la fracción III del mismo artículo octavo transitorio, señala: "Los trabajadores que, a la entrada en vigor de los artículos referidos en el primer párrafo de este artículo, que se encuentren adscritos al Centro Queretano de Recursos Naturales, pasarán a formar parte del Centro de Ecología y Cambio Climático del Estado de Querétaro, conservando sus derechos laborales, de conformidad con las disposiciones aplicables.

## 5 Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de valores históricos conforme a lo siguiente: las erogaciones se registran conforme al Plan de Cuentas emitido por el CONAC y son clasificadas por objeto del gasto. Presentan los ingresos y gastos en forma acumulativa, reconociendo además las obligaciones por gastos devengados pendientes de pago y los compromisos con cargo al presupuesto de egresos que han cumplido con los requisitos de suscripción de contratos y pedidos en los términos de las disposiciones aplicables.

El trabajo que CONCYTEQ venía realizando de manera coordinada, con la Dirección de Informática de la Secretaría de Planeación y Finanzas, para la implementación del Sistema Oracle EBS R12, para su total adecuación a la normatividad emitida por el CONAC, se encuentra suspendido debido a que las personas que estaban a cargo de este proyecto terminaron su relación laboral en 2015 con el Poder Ejecutivo del Estado; por lo que se intentó retomar a finales del año pasado. Por tal motivo, en el mes de agosto, se adquirió el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) desarrollado por el Instituto para el Desarrollo de las Haciendas Públicas (INDETEC), para el cual nos ha asesorado la Entidad Superior de Fiscalización del Estado (ESFE). Actualmente se encuentra en proceso de migración a este sistema. Sin embargo, el CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO prepara sus Estados Financieros en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en su Artículo 46.

## 6 Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de operación y administración, son fijadas por la H. Junta Directiva del CONCYTEQ y son de aplicación general.

1. El CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO prepara sus Estados Financieros en base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en su Artículo 46.
2. Los registros contables hasta el ejercicio 2012, sólo incluyen operaciones que afectan el flujo de efectivo, y no consideraban registros como
3. Hasta el 31 de diciembre de 2012 los Activos Fijos no se depreciaban y están a valor histórico. Formando parte del sistema integral contable del Organismo, se reconoce el avalúo histórico de sus inversiones de terrenos, de los cuales tienen efectos en la información presentada.

**Propiedades y equipos:** Los terrenos, se tienen a valor catastral, las construcciones ubicadas en Sanfandilla, Pedro Escobedo están registradas según avalúo y la adición (barra de maya alambre) a estos inmuebles se registra a valor de adquisición; así mismo los invernaderos en el Jardín Botánico Regional de Cadereyta "Ing. Manuel González de Cosío" se encuentran registrados a su valor de adquisición. Todos estos bienes inmuebles forman parte del patrimonio del CONCYTEQ. El mobiliario y el equipo adquirido hasta el 31 de diciembre de 2012, se valúa a su costo de adquisición, y se encuentra amparado con la documentación soporte, no sujetándose a depreciación.

Cabe mencionar, que con base al acuerdo CACQRO 05/02/2013 emitido en la Segunda Reunión Ordinaria del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro que tuvo lugar el 26 de agosto de 2013, todos los bienes muebles adquiridos a partir del 1 de enero de 2013, están sujetos a depreciación para lo cual se toma como referencia los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicados en el Diario Oficial de la Federación el 15 de agosto de 2012.

- b) No aplica
- c) No aplica
- d) No aplica
- e) Existe un cálculo actuarial para las contingencias laborales para el personal del organismo el cual se refleja en cuentas de orden contable, mismos importes no cuentan con una reserva solo se determinan para efecto de presentación: el importe de \$ 16, 643, 115.92

Se presentan también en forma acumulativa anual, reconociendo además las obligaciones por gastos devengados pendientes de pago y los compromisos con cargo al presupuesto de egresos que han cumplido con los requisitos de suscripción de contratos y pedidos en los términos de las disposiciones aplicables.

- f) Las provisiones de pasivos registrados todos son con vencimiento menor de un mes. Estas provisiones están integradas por gastos realizados al final del periodo y pagaderos en el mes siguiente por concepto de impuestos retenidos.

Las partidas presupuestales son clasificadas conforme al catálogo presupuestal y de acuerdo al objeto del gasto, han sido conciliadas con la contabilidad financiera, eliminando las partidas que no representan flujo de efectivo.

Asimismo, con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al periodo, a la fecha del cierre del mismo se registran El CONCYTEQ al ser un Organismo Público Descentralizado de Gobierno del Estado de Querétaro, tiene dentro de sus obligaciones fiscales las siguientes:

- Retener y enterar el ISR cuando esté obligado a ellos en los términos de la misma Ley.
- Obtener la documentación que reúna con todos los requisitos fiscales para su ejecución.

El CONCYTEQ por su estructura jurídica no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de las Personas Morales de conformidad con la Ley del Impuesto En cuanto al Impuesto al Valor Agregado, el CONCYTEQ tampoco es sujeto de este impuesto, debido a que no realiza actividades gravadas conforme a la Ley de dicho impuesto, el impuesto que por los gastos que efectúa, se registra como egreso del ejercicio.

- g) No aplica

- h) No aplica

- i) No aplica

- j)

## 7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- |    |                                 |
|----|---------------------------------|
| a) | Activos en moneda extranjera.   |
| b) | Pasivos en moneda extranjera.   |
| c) | Posición en moneda extranjera.  |
| d) | Tipo de cambio.                 |
| e) | Equivalente en moneda nacional. |

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.

**NO APLICA**, ya no se tienen registros en moneda extranjera.

## 8 Reporte Analítico del Activo

Para efecto del Estado Analítico del Activo se comenta lo siguiente:

En cuanto a la vida útil, porcentajes de depreciación y amortización de los diferentes tipos de activos no circulantes, se encuentran revelados en las Notas de Desglose, en particular

en las Notas al Estado de Situación Financiera, en el apartado "8 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles".

En cuanto al importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo; Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones

financieras; Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad; 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.; Desmantelamiento de Activos,

procedimientos, implicaciones, efectos contables; Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva no existe información a

revelar.

En lo referente a las Participaciones y Aportaciones de Capital no cuentan con ellas.

## 9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- |    |  |
|----|--|
| a) | Por ramo administrativo que los reporta.   |
| b) | Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. |

**NADA QUE MANIFESTAR**

El organismo no cuenta con contratos de esta naturaleza

## 10 Reporte de la Recaudación

El 17.68 % de los ingresos de gestión está representado por el Impuesto sobre Nómina, seguido de los Derechos por Prestación de Servicios con un 23.42 %. Los ingresos que se esperan recibir en el ejercicio 2019, se detallan de manera puntual en la Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio 2019.

Los ingresos que se esperan recibir en el ejercicio 2019, se detallan de manera puntual en la Ley de Ingresos del Estado de Querétaro para el ejercicio 2019.

## 11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.
- 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 el inciso a y b ya que CONCYTEQ no tiene facultades para contratar Deuda Pública**

## 12 Calificaciones otorgadas

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

**NADA QUE MANIFESTAR**

**CONCYTEQ no tiene clasificaciones otorgadas por parte de alguna calificadora crediticia.**

## 13 Proceso de Mejora

Durante el presente ejercicio fiscal, se han atendido diversas observaciones y recomendaciones emitidas por parte de entidades fiscalizadoras, lo que ha dado como resultado, una mejora en los procesos de control interno, alguna de ellas se han plasmado en diversos instrumentos administrativos, como en Manuales de Procedimientos, y en el Manual de Contabilidad Gubernamental del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, con el fin de alcanzar un mejor desempeño y transparencia en las actividades gubernamentales. La cuenta de Otros Activos no Circulantes se mantiene en un proceso continuo de revisión y depuración.

Adicionalmente, se continúa llevando a cabo

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

## 14 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.

## 15 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  
**No se tiene eventos posteriores al cierre que revelar.**

## 16 Partes Relacionadas

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

**Declaramos que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas**

## 17 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.

La información contable es responsabilidad de la entidad que los emite, por lo que CONCYTEQ protestó en la presentación de los mismos, de la siguiente manera:

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

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros adjuntos



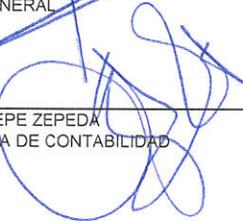
---

M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL



---

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO



---

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico del Activo  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>7,289,271</b>	<b>127,687,305</b>	<b>132,842,998</b>	<b>2,133,578</b>	<b>-5,155,692</b>
Efectivo y Equivalentes	7,279,871	96,214,773	101,424,366	2,070,278	-5,209,593
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,961	31,352,086	31,375,046	-14,000	-22,961
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	439	120,447	43,586	77,300	76,861
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>22,887,702</b>	<b>3,946,947</b>	<b>2,669,823</b>	<b>24,164,826</b>	<b>1,277,124</b>
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	16,731,862	0	0	16,731,862	0
Bienes Muebles	7,538,310	3,946,947	2,095,007	9,390,250	1,851,940
Activos Intangibles	23,430	0	0	23,430	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,424,547	0	574,816	-1,999,363	-574,816
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	18,647	0	0	18,647	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>30,176,972</b>	<b>131,634,253</b>	<b>135,512,821</b>	<b>26,298,404</b>	<b>-3,878,568</b>

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

M. EN A. RAÚL ITURRA DE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

C. P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico de La Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreditado	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>	Peso	México	<b>1,340,590</b>	<b>863,515</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>1,340,590</b>	<b>863,515</b>

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

M. EN A. RAÚL JUARRALDE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUÉRÉTARO**

**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)**

Con el propósito de dar cumplimiento al artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGGG), en seguida se presenta la relación de muebles al 31 de diciembre de 2019 que componen el patrimonio del presente organismo:

<b>CUENTA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL BIEN MUEBLE</b>	<b>VALOR EN LIBROS</b>
1241-1-001	ESCRITORIO EJECUTIVOS NOGAL	\$268.80
1241-1-002	ESCRITORIOS EJECUTIVOS NOGAL	\$1,024.80
1241-1-003	ESCRITORIOS SECRETARIALES	\$484.20
1241-1-004	ARCHIVEROS DE 3 GAVETAS	\$672.40
1241-1-005	MESA DE ESTUDIO 1.20 X 60	\$682.00
1241-1-006	MESA DE ESTUDIO 1.20 X 60CM	\$80.90
1241-1-007	SILLONES EJECUTIVOS	\$470.25
1241-1-008	CREDENZA EJECUTIVA	\$266.80
1241-1-009	PIZARRON 2.40 X .90	\$74.00
1241-1-010	SILLAS MODELO PALERMO	\$29.60
1241-1-011	GAVINETE UNIV	\$169.45
1241-1-012	LAMPARAS NEGRAS	\$60.75
1241-1-013	ANAQUELES	\$110.00
1241-1-014	LIBRERO MODULAR	\$926.11
1241-1-015	CESTOS DE BASURA NAPOLES	\$46.80
1241-1-016	ESCRITORIO SECRETARIAL	\$369.53
1241-1-017	ROTULADOR DYMO METALICO Y	\$2,256.76
1241-1-018	COCINA INTEGRAL	\$3,150.00
1241-1-019	TELEFONOS DE PARQUE TEC	
1241-1-020	CAMPANA ACERO, ESTUFA, FR	\$9,703.80
1241-1-021	EQUIPO VARIO DE OFICINA	\$898.11
1241-1-022	12 CESTOS BASURA	\$20,856.42
1241-1-023	1 MAQ CALCULADORA PRINTAF	\$9.00
1241-1-024	1 MESA PEQ /MAQ ESCRIBIR	\$1.00
1241-1-025	1 BANCO DE MADERA SIN RES	\$171.60
1241-1-026	12 CESTOS BASURA	\$1.00
1241-1-028	16 SILLAS CROMADAS VINIL	\$1.00
1241-1-029	1 SALA DE 3 PIEZAS	\$13.00
1241-1-030	1 MUEBLE PTV Y VIDEO	\$193.34
1241-1-031	2 LIBREROS DE 7 COMPARTIM	\$1.00
1241-1-032	1 BANCO MADERA CON RESPAL	\$293.91
		\$1.00

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
**(PESOS)**

1241-1-034	'1 MESA RUSTICA CENTRO CRI	\$271.00
1241-1-035	'1 ESCRITORIO RUSTICO	\$450.00
1241-1-036	'1 ARCHIVERO RUSTICO 3 CAJ	\$780.00
1241-1-037	'7 SILLAS MADERA RUSTICA	\$1,015.00
1241-1-040	'1 GAVETA METALICA GRIS	\$1.00
1241-1-041	'3 ESCRITORIOS C/CAJONES G	\$1.00
1241-1-042	2 ESQUINEROS	\$2.00
1241-1-043	'8 MESAS TRABAJO 1.5 X.75	\$999.90
1241-1-044	'1 ALACENA NOGAL 1.0 MTR	\$147.83
1241-1-045	'1 FREGADERO ACERO INOX	\$1.00
1241-1-047	ESCRITORIO MODULAR COLOR	\$13,484.50
1241-1-048	JUEGO SILLONES DG	\$5,220.13
1241-1-049	LIBRERO DE PISO C/PUERTAS	\$4,548.31
1241-1-050	PINTARRON BLANCO DE 1.2 X	\$1,577.80
1241-1-051	RELOJ CHECADOR MOD TCX21	\$4,430.33
1241-1-052	ARCHIVERO DE MADERA 1.4 X	\$9,458.74
1241-1-053	'12 ARCHIVEROS VERTICAL C/	\$10,080.00
1241-1-054	ARCHIVERO VERTICAL C/3 GA	\$1,160.00
1241-1-055	SALA CONFORT DE DOS PIEZA	\$8,440.00
1241-1-056	'3 CREDENZA 642RIAR	\$2,280.00
1241-1-057	'9 ESCRITORIOS DE 1 PEDEST	\$13,440.00
1241-1-058	ESCRITORIO CAFÉ EJECUTIVO	\$2,360.00
1241-1-059	'2 ESCRITORIO DE UN PEDEST	\$3,360.00
1241-1-060	ESCRITORIO SECRETARIAL	\$1,440.00
1241-1-061	'11 LIBREROS HORIZONTALES	\$38,400.00
1241-1-063	'11 MESAS BLANCAS PARA TRA	\$7,563.65
1241-1-064	'3 MESAS CAFES PARA TRABAJ	\$2,080.00
1241-1-065	'16 MESAS BLANCAS P/TRABAJO	\$3,882.72
1241-1-066	'6 MESAS CAFES PARA TRABAJO	\$5,200.00
1241-1-067	MESA DE CENTRO	\$880.00
1241-1-068	MODULO PARA COMPUTADORA	\$640.00
1241-1-070	'4 MESAS BLANCAS P/IMPRESO	\$1,560.00
1241-1-071	'12 SILLONES RST/T3 COLOR	\$16,800.00
1241-1-072	'27 SILLAS SILLON DE RECIB	\$11,200.00
1241-1-073	'9 SILLONES EJECUTIVOS REC	\$4,720.00
1241-1-074	'2 SILLAS DE VISITA COLOR	\$220.00

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)

1241-1-075	'31 SILLAS SECRETARIALES G	\$8,160.00
1241-1-078	'2 MUEBLES PARA CASILLEROS	\$1,955.00
1241-1-079	'1 MESA P/PROYECTOR	\$950.00
1241-1-080	'2 INVERNADEROS EN JARDIN	\$99,320.90
1241-1-081	'1 LIBRERO METALICO C/PTAS	\$3,795.00
1241-1-082	2 INVERNADEROS VERT	\$271,144.07
1241-1-083	LIBRERO PARA BIBLIOTECA J	\$2,987.70
1241-1-084	BANDERA NAL CON NICHOS	\$5,676.98
1241-1-085	ENGARGOLADORA PERF KOMBO	\$2,553.17
1241-1-086	SOMBREADERO DE PLASTICO J	\$45,600.00
1241-1-087	ANDAMIOS .6X 1.5 Y 2.8 JA	\$3,416.00
1241-1-088	MESA CIRCULAR 120CM/CEREZO	\$2,292.14
1241-1-089	LECTOR DE HUELLA DIGITAL	\$5,974.00
1241-1-090	'1MESA HERRADURA-1 MESA REDONDA-2 SILLONES-30SILLAS	\$118,142.92
1241-1-091	SIST VIGILANCIA 4CAMARAS Y 1MONITOR LCD	\$6,999.00
1241-1-092	'10 SILLAS EJECUTIVAS	\$14,931.00
1241-1-093	'2 ESCITORIOS Y 2 SILLAS EJECUTIVAS EXPRESS WOODS	\$7,508.00
1241-1-094	'33 SILLAS MOV Vv8	\$16,467.00
1241-1-095	COCINA Y LOQUER	\$13,500.00
1241-1-096	EXIBIDOR DE REVISTA	\$4,234.00
1241-1-097	'7 ESTANTERIAS METALICAS DE 5 NOVELES	\$19,025.16
1241-1-098	SILLAS DE TRABAJO MILFORD H-2415F	\$3,443.83
1241-1-099	'3 ESTANTES METALICOS CON 4 ENTREPAÑOS	\$4,176.00
1241-1-100	'14 ESTANTES METALICOS	\$36,087.60
1241-1-101	CHECADOR DE HUELLA DIGITAL	\$3,500.00
1241-1-102	CHECADOR DE HUELLA DIGITAL	\$3,500.00
1241-1-103	ESCRITORIO FUSSION CON EXTENSION DE CRISTAL	\$13,305.20
1241-1-104	ENGARGOLADORA PERFEX DELFIN	\$3,657.20
1241-1-105	MODULO PARA RECEPCIÓN DG	\$27,434.00
1241-1-106	EXIBIDOR DE REVISTA	\$1,184.50
1241-1-108	'120 SILLAS DE VISITA C/BR	\$464.83
1241-1-113	CHECADOR DE HUELLA DIGITAL	\$2,950.89
1241-1-115	'2 SILLONES RST-T2G8	\$2,800.00
1241-1-118	4 MUEBLES ORG 1 MUEBLE GUARDAMOCHILA 1 MESA FRONTAL	\$41,295.02
1241-2-001	3 TELEFONOS	\$3.00
1241-2-002	LAMPARAS F.C.S	\$12.15

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)

1241-2-003	LAMPARAS EXR	\$52.04
1241-2-004	LAMPARAS FDD	\$41.57
1241-2-006	ENTREPAÑOS Y POSTES	\$535.09
1241-2-007	VENTILADOR DE TECHO	\$312.60
1241-2-010	'1 PLANERO HORIZONTAL	\$1,838.61
1241-2-011	'1 PLANERO VERTICAL	\$1,355.01
1241-2-012	3 LIBREROS COOK	\$915.30
1241-2-013	'1 REFRIGERADOR G.E. 13"BC	\$1,398.26
1241-2-014	ANAQUEL METALICO GRIS (16	\$9.00
1241-2-015	'2 EXHIBIDOR MADERA PTAS C	\$2.00
1241-2-016	1 GUILLOTINA	\$195.84
1241-2-017	'1 PIZARRON CORCHO	\$67.68
1241-2-018	1 TANQUE DE GAS	\$1.00
1241-2-019	'1 PIZARRON CORCHO PARED	\$1.00
1241-2-021	'1 SACAPUNTAS ELECTRICO	\$1.00
1241-2-022	'1 MUEBLE METALICO EXP PLA	\$1.00
1241-2-024	'1 REGULADOR P/FAX	\$1.00
1241-2-025	'12 BANCAS DE MADERA	\$12.00
1241-2-026	IMAGEN LADSAT7 21/11799	\$14,657.05
1241-2-027	AUTO ESTEREO MARCA BOSS	\$809.00
1241-2-028	'2 CESTOS BASURA DE LATON	\$2.00
1241-2-029	STAND FACIL SE 10	\$1,680.00
1241-2-030	'1 ELIMINADOR DE CORRIENTE	\$1.00
1241-2-031	'1 MICROSCOPIO 2 OCLARES	\$1.00
1241-2-032	IMAGEN SATELITE 99 LANDSA	\$29,408.38
1241-2-033	IMAGEN SAT. LANDSAT 1986	\$4,380.46
1241-2-034	ENMICADORA DUCOSEAL	\$2,791.00
1241-2-035	GPSII PLUS MARCA GARMIN D	\$7,779.89
1241-2-036	FAX PANASONIC KX-FT 21LA	\$1,891.75
1241-2-038	A.C. MINISPLIT MARCA CARR	\$21,901.75
1241-2-039	MALETIN TARGUS CALARMA P	\$1,919.35
1241-2-040	GPS GARMIN TREX LEGEND C/	\$6,341.10
1241-2-041	ENFRIADOR DE AGUA G.E.	\$2,380.35
1241-2-042	ESCALERA DE ALUMINIO	\$1,052.95
1241-2-043	'2 GPS GARMIN GPSMAP 76CX	\$6,555.00
1241-2-044	CLASIFICADOR DE TRANSITO	\$46,072.11

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
**(PESOS)**

1241-2-045	TOLDO CON PAREDES DE 8 POSTES	\$4,579.53
1241-2-046	BODEGA COBERTIZO	\$11,200.00
1241-2-047	'2 EQUIPOS MINISPLIT 1.5 TR 220V R-410	\$37,847.32
1241-2-049	GRAFICADOR HOUSTON DMP-16	\$9,750.00
1241-2-052	PANTALLA DE PARED	\$390.00
1241-2-053	GRABADORA REPORTERA 140-1	\$799.00
1241-2-056	DESBROSADORA HUSKVARNA MO	\$6,100.00
1241-2-057	BODEGA DE 34 M2 CON DIVIS	\$28,750.00
1241-2-059	SOPLADORA/ASPIRADOR MOD S	\$4,588.50
1241-2-060	MICROSCOPIO CARL ZEISS MO	\$21,239.40
1241-2-061	AIRE ACOND MINISPLIT 1 TO	\$7,979.00
1241-2-062	'2 BALANZAS OHAUS	\$4,119.18
1241-2-063	RED HIDRAULICA INVERNADER	\$13,260.50
1241-2-064	COLECCION REVISTAS CACTAC	\$11,000.00
1241-2-066	SECADORA DE PLANTAS DE MA	\$3,210.00
1241-2-067	DESMALIZADORA MARCA STIHI	\$8,550.00
1241-2-069	CLASIFICADOR DE TRANSITO	\$25,506.65
1241-2-070	CORTINAS PARA PALAPA JB 4	\$20,800.00
1241-2-071	TRACTOR PODADORA YARD M 1	\$15,900.00
1241-2-072	CONMUTADOR TELEFONICO PAN	\$12,188.85
1241-2-073	FRIGOBAR 4.0 PIES CLEAN S	\$2,599.00
1241-2-074	'1 SENSOR CO2, HUMEDAD HOJ	\$14,474.44
1241-2-075	SENSOR DE LUZ PIRANOMETRI	\$18,683.47
1241-2-076	MEDIDOR DE PH TWIN ORIBA	\$4,508.92
1241-2-077	'1 REFRI Y 1 ENFRIADOR AGU	\$6,198.00
1241-2-078	ESCALERA DE TIJERA Y EXTE	\$1,982.09
1241-2-079	CONMUTADOR PANASONIC TELE	\$25,797.24
1241-2-080	MOLINO PICADORA MOD MM92BR AGASOL	\$20,000.00
1241-2-081	HIDROLAVADORA KARCHA	\$2,499.00
1241-2-082	BODEGA PORTATIL DE 2.13X2.36X2.13	\$9,599.00
1241-2-083	FUMIGADORA PULVERIZADORA SR 420	\$7,999.00
1241-2-084	SOPLADORA STILL 27.C.C.	\$5,200.00
1241-2-085	REFRACTOMETRO MANUAL OPTICO JB	\$1,914.70
1241-2-086	GPS GARMIN OREGON 550 TACTIL C/CAMARA	\$7,540.00
1241-2-087	BINOCULARES NEWZOOM INFRARAJOS	\$1,971.00
1241-2-088	DISTANCIOMETRO	\$6,264.00

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
**(PESOS)**

1241-2-090	ESTACION METEOROLOGICA CON WEATHERLINK	\$9,654.05
1241-2-091	REFRIGERADOR LG 9 PIES GM-313	\$3,990.00
1241-2-093	'2 MICROSCOPIOS MOD VE-BC1 MCA VELAB	\$26,461.92
1241-2-094	REFRIGERADOR MCA MABE 9"	\$6,200.00
1241-2-095	DESBROZADORA GASOLINA TRUPER DES-52	\$4,399.00
1241-2-096	'2 RADIOS MOTOROLA	\$7,240.00
1241-2-097	DESBROZADORA MCA STILL FS 120	\$6,040.00
1241-2-098	MICROSCOPIO MCA VELAB	\$17,226.00
1241-2-099	'3 MICROSCOPIOS ESTERESCOPIO	\$10,650.00
1241-2-101	INYECTOR DE FERTILIZANTES	\$8,300.00
1241-2-102	'3 ESTANTERIA METALICA DE 5 NIVELES	\$8,155.73
1241-2-103	LOQUER	\$3,598.00
1241-2-105	COMPRESOR DE AIRE PETRUL Y ACCESORIOS	\$3,500.00
1241-2-106	PISTOLA DE CALOR	\$4,215.95
1241-2-107	FRIGOBAR 4.4 PIES DANBY	\$3,799.00
1241-2-108	ROTMARTILLO BOSCH 1/2 "	\$3,970.18
1241-3-003	2 LAP - TOP NOTEBOOK DELL LATITUDE 14 7490	\$79,559.76
1241-3-004	HP PROBOOK 440 G5 Y CPU DELL OPTIPLEX 7060	\$39,099.10
1241-3-007	'1 REGULADOR VICA GRIS	\$1.00
1241-3-008	'1 TABLETA SUMMAGRAPHS 1	\$1.00
1241-3-018	MODEM SPEED TOUCH CP 0029	\$2,999.00
1241-3-023	LAPTOP HACER TRAVELMATE 2	\$18,500.00
1241-3-024	'1 CPU, 2 COMPUTADORAS ARM	\$12,880.00
1241-3-025	EQUIPO ANTENA SATELITAL	\$23,575.00
1241-3-029	'2 LAPTOP TOSHIBA TECTRA A	\$17,997.50
1241-3-030	'2 COMP P IV 3.0 GHZ ARMAD	\$21,068.00
1241-3-035	COMPUTADORA DELL 2 MONITO	\$4,482.00
1241-3-036	IMPRESORA HP LASERJET 102	\$4,416.00
1241-3-037	'2 COMPUTADORAS DELL DIMEN	\$15,652.96
1241-3-038	QUICK CAM ORBIR MP LOGITE	\$1,995.00
1241-3-040	IMPRESORA HP LASER JET 10	\$5,002.50
1241-3-042	DISCO DURO EXTERNO 500 G	\$2,940.00
1241-3-045	SCANNER FOTOGRAFICO SCANJE	\$1,499.00
1241-3-046	'2PC DELL VOSTRO 1 MONITOR	\$19,084.15
1241-3-049	'1PC INSPIRION 1 LAPTOP IN	\$28,236.35
1241-3-051	IMPRESORA LASSER A COLOR	\$5,466.87

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
**(PESOS)**

1241-3-052	'2 MONITORES 19" LCD HACER	\$4,676.36
1241-3-054	PC DELL VOSTRO 220 SLIM T	\$8,787.86
1241-3-055	CPU ARMADO NEGRO DCORE 2.	\$5,470.00
1241-3-057	CPU BLUE CODE INTEL 2.5 G	\$5,200.00
1241-3-059	'2PC DELL-STUDIO XPS8100,	\$25,558.73
1241-3-060	LAPTOP TOSHIBA L500-SP601	\$13,320.80
1241-3-061	CPU ELITE 800 Y CPU BENQ 24 PULG	\$18,000.00
1241-3-062	IMPRESORA HP MOD P2035N	\$5,162.12
1241-3-063	LAPTOP LENOVO MOD THINKPAD X100E	\$9,633.80
1241-3-064	CPU HP COMPAQ 6005 PRO XP PROF	\$9,129.20
1241-3-066	SERVIDOR DELL POWEREDGE T410	\$50,700.00
1241-3-068	MONITOR INTELITOUCH 32" MOD 3220L	\$32,734.00
1241-3-069	COMPUTADOR DEL VOSTRO 230 MT	\$9,277.68
1241-3-070	IMPRESORA DELL LASER COLOR 5130 CDN	\$15,480.11
1241-3-071	'2 PC DELL (1) VOSTRO 460 Y (1) VOSTRO 260	\$27,620.71
1241-3-072	'2 PC DELL OPTIOPLEX 390 1 JB 1 VINCULACION	\$11,040.34
1241-3-073	WORK STATION PROC INTEL XEON W3503	\$28,384.82
1241-3-074	MONITOR BEN Q 24PULG CQRN	\$3,050.80
1241-3-075	'1 DISCO DURO PARA RED 1TERABYTE CQRN	\$2,999.76
1241-3-076	'1 PC DELL VOSTRO 260 INTEL CORE I5 4 GB RAM COCO	\$12,998.93
1241-3-077	LAPTOP DELL VOSTRO 3750 6GB RAM	\$18,078.14
1241-3-078	LAPTOP DELL VOSTRO 3750 6GB RAM	\$18,078.14
1241-3-079	COMPU DELL DIMENSION XPS8300 CQRN FOMIX	\$15,718.35
1241-3-080	LAPTOP DELL VOSTRO 3450 1333MHZ 2DIMM CTN	\$11,553.60
1241-3-081	'1COMPU MCA CELL VOSTRO 270 Y2 VOSTRO V470	\$46,880.84
1241-3-082	LAPTOP MOD INSPIRON 14Z MCA DELL	\$16,333.96
1241-3-083	LAPTOP MOD LATITUDE E5530 MCA DELL	\$14,499.94
1241-3-084	'2 CPU'S VOSTRO 270S Y BOCINAS	\$20,994.47
1241-3-085	NOBREAK TRIPPLITE	\$4,406.84
1241-3-086	COMPU MCA APPLE MOD IMAC	\$24,000.00
1241-3-087	LAPTOP DELL VOSTRO 3460	\$17,998.99
1241-3-088	CPU'S OPTIOPLEX 9020	\$61,433.60
1241-3-090	VIDEO PROYECTOR MCA EPSON MOD POWER LITE 1930	\$15,259.99
1241-3-091	LAPTOP MOD LATITUDE 3540 MCA DELL	\$19,418.00
1241-3-092	CPU OPTIOPLEX 9020 MCA DELL OFFICE PROFESIONAL	\$24,297.36
1241-3-093	'2 CPU'S OPTIOPLEX 9020 MCA DELL	\$11,786.41
	LAPTOP LATITUDE 3550 BTX	\$19,190.44

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**RELACIÓN DE BIENES MUEBLES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019**  
**(PESOS)**

1241-3-094	LAP TOP DELL VOSTRO 14-3459 DG	\$15,322.44
1241-3-095	COMPU DE ESCRITORIO LENOVO THINKCENTRE M900 CORN	\$17,568.20
1241-3-096	MONITOR BENQ RL2455HM CORN	\$5,057.60
1241-3-097	CPU THINKCENTRE M900T C17-6700 8GB 1TB 3Y	\$17,568.20
1241-3-098	'3 COMPUTADORAS DELL 7040 / MONITOR E2216H C/OFFICE	\$63,896.28
1241-3-099	'2 COMPUTADORAS VOSTRO C15 4GB 1TB	\$25,004.96
1241-3-100	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP MD277DW	\$5,458.96
1241-3-101	SOPORTE DE CAÑÓN PARA TECHO	\$20,300.00
1241-3-102	LAP TOP DELL VOSTRO 14 300	\$16,142.56
1241-3-103	'3 PC DE ESCRITORIO DELL OPTIPLEX SFF 7050	\$46,203.96
1241-3-104	MONITOR TOUCH SCREEN 15" LCD ELO TOUCH	\$8,747.56
1241-3-105	PC DE ESCRITORIO DELL OPTIPLEX SFF 7050	\$15,857.20
1241-3-106	MONITOR SAMSUNG 23.5 PULG	\$3,199.28
1241-3-107	LAP TOP DELL XPS 9360	\$33,430.04
1241-3-108	DISCO DURO EXTERNO TOSHIBA 3 TB	\$2,944.21
1241-3-109	'3 MONITORES LED IPS GHIA CHROMA	\$7,408.92
1241-3-110	3 PC DE ESCRITORIO DELL OPTIPLEX 7050 SMALL	\$61,561.20
1241-3-111	PC DELL VOSTRO DESKTOP 3470	\$20,926.40
1241-3-114	IPAD MINI 4 RETINA 7.9 128 GB GRIS	\$9,573.48
1241-3-115	IPAD MINI 4 RETINA 7.9 128 GB GRIS GTAI Y	\$9,573.48
1241-9-5191	SIST VIGILANCIA 8 CAMARAS, 1 DVR, 1 DISCO DURO 2 T	\$18,411.52
1242-1-002	PROYECTOR SONY VPL-ES2 SV	\$18,291.00
1242-1-003	PANTALLA TOUCH Y PROYECTO	\$15,762.08
1242-1-006	PANTALLA P/PROYECTOR	\$590.00
1242-1-008	'1 VIDEO CASETERA HITACHI	\$808.70
1242-1-009	'1 PANTALLA PARED P/PROYEC	\$1.00
1242-1-030	'2 BAFLES Y 2 MICORFONOS DIADEMA	\$15,160.00
1242-1-031	PROYECTOR POWER LITE	\$17,204.91
1242-1-032	PANTALLA LG LED 47	\$13,239.48
1242-1-033	VIDEO PROYECTOR EPSON POWERLITE 1835	\$15,658.84
1242-1-035	BAFLE Y TRIPLE	\$6,020.00
1242-1-036	PROYECTOR MCA HITACHI WX303WN	\$17,194.68
1242-1-037	BAFLES MCA KAISE MSA7515	\$4,447.00
1242-1-038	PANTALLA LG LED 43 PULGADAS	\$8,300.00
1242-1-039	PROYECTOR EPSON POWER LITE	\$11,205.60
1242-1-040	PROYECTOR EPSON POWER LITE	\$11,205.60

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)

1242-1-041	'4 CELULARES MARTPHONE SONY XPERIA Z3 PLUS 16 GB	\$27,151.56
1242-1-043	PANTALLA 50PULGADAS LED MCA LG	\$8,990.00
1242-1-044	'2 PATNALLA LED 42" MCA LG	\$15,998.00
1242-1-045	'2 PROYECTORES MCA EPSON POWERLITE X24	\$20,500.01
1242-1-046	PROYECTOR INFOCUS IN116X-3D READY	\$10,681.28
1242-1-047	PANTALLA DE PROYECCIÓN SCREENS MSC244 136"	\$3,094.88
1242-1-048	PIZARRON INTERACTIVO BOAR	\$12,278.00
1242-1-049	PANTALLA LCD 32" SONY BRA	\$13,498.50
1242-1-050	PANTALLA DE PARED 2.44 X	\$3,000.00
1242-1-051	PANTALLA PLASMA LG 50"	\$18,000.00
1242-1-052	PEDESTAL PARA PANTALLA 50	\$2,500.00
1242-1-053	VIDEO PROYECTOR PANASONIC PTLB	\$8,600.00
1242-1-054	1 TV LCD 32" SAMSUNG Y 2 PANTALLAS TOUCH SCREEN 17	\$21,912.63
1242-1-055	'2 PROYECTORES HITACHI	\$30,985.46
1242-1-056	24 PANTALLAS SAMSUNG 55" Y SISTEMA DE AUDIO	\$1,002,034.68
1242-1-057	PANTALLA LED 3.00 X 2.00 MTS	\$327,887.34
1242-3-002	TRIPLE CAMARA	\$1.00
1242-3-005	TRIPLE CAMARA DE VIDEO	\$5,600.00
1242-3-008	CAMARA DIGITAL CYBER SHOT	\$9,975.00
1242-3-009	CAMARA DIGITAL SONY CYBER	\$13,226.00
1242-3-010	CAMARA FOTOGRAFICA CANON	\$6,465.00
1242-3-011	CAMARA DE VIDEO CANON FS	\$9,892.00
1242-3-012	CAMARA CANON POWERSHOT 12	\$8,149.00
1242-3-014	VIDEO CAMARA SONY	\$19,823.99
1242-3-015	CAMARA NIKON S3300	\$2,289.27
1242-3-016	CAMARA CANON EOS REBEL T3	\$12,379.52
1242-3-018	CAMARA CANON POWERSHOT SX500 IS	\$2,903.48
1242-3-019	SISTEMA DE TRASMISSION DE VIDEO	\$22,900.00
1242-3-020	CAMARA CANON POWERSHOT SX 410	\$4,000.00
1242-3-021	VIDEO CAMARA CANON 32 GB VIXIA HF G20 FULL HD	\$13,277.00
1242-3-022	CAMARA CANON POWERSHOT 360 HS 20.2 MPX	\$4,541.40
1242-3-023	CAMARA DE VIDEO CANON MOD. XA30	\$35,484.40
1242-3-024	CAMARA DE VIDEO SONY HAMDYCAM CX675	\$13,338.84
1242-9-002	PROTOTIPO "EL VIAJE DEL SONIDO"	\$41,760.00
1242-9-003	3 PROT "GRUA ELECT", "PARACAIDAS", "DOS A TRES DIM	\$136,485.60
1242-9-5291	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$43,626.56

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)

1244-1-001	CAMIOENTA NISSAN DOBLE CABINA	\$145,050.00
1244-1-002	NISSAN SENTRA 06 SE XE T/	\$137,200.00
1244-1-004	TOYOTA HIACE 9 PASAJEROS	\$276,900.00
1244-1-005	NISSAN TSURU	\$126,812.00
1244-1-006	CMTA DOBLE CABINA NISSAN	\$182,770.00
1244-1-007	NISSAN SENTRA 2012 EMOTION BLANCO	\$216,600.00
1244-1-008	CAMIONETA DOBLE CABINA MOD 2013	\$199,640.00
1244-1-009	CAMION KENWORTH 10 TON T370 MOD 2013	\$756,158.00
1244-1-010	AUTOMOVIL AVEO 2014 A/A BLANCO	\$139,900.00
1244-1-011	AUTOMOVIL SENTRA ADVANCE 2017 BLANCO	\$265,990.00
1244-1-014	PICKUP TORNADO CHEVROLET 2018 BLANCO	\$222,900.00
1244-1-015	CAMIONETA HYUNDAI 12 PASAJEROS BLANCA	\$429,400.00
1246-6-001	PANELES SOLARES QORN	\$179,905.91
1246-9-001	EQUIPO MEDIDOR DE GASES CONTAM AVL	\$540,710.80
1246-9-002	2 EQUIPOS CONTADORES Y CLASIFICADOR DE VEHICULOS	\$423,724.80
1254-1-5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	\$23,429.68
1293-1-001	MESA DE TRABAJO COLOR CAFÉ 2 X 1.00	\$114.30
1293-1-002	MESA TRABAJO 1.20X60	\$62.00
1293-1-003	ESCRITORIO CAFÉ S/CAJONES	\$502.00
1293-1-004	SALA VERDE( 2 SILLON COLOR VERDE P/1 Y P/2 PERSONA	\$386.66
1293-1-005	2 ESCRITORIOS (EJECUTIVO/SECRETARIAL MELAM GRIS)	\$2.00
1293-1-006	5 MESA CAFES DE TRABAJO 1.5 X .75	\$1,666.50
1293-1-007	2 CREDENZAS 642RIAR	\$4,560.00
1293-1-008	CRDENZA	\$2,280.00
1293-1-009	3 MESA DE TRABAJO COLOR BLANCA	\$2,836.35
1293-1-010	8 MESA DE TRABAJO COLOR BLANCA	\$4,437.28
1293-1-011	MESA TRABAJO 1.5X.75	\$1,040.00
1293-1-012	68 SILLAS DE VISITA C/BRAZOS C/CAFE	\$760.24
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>\$9,432,326.66</b>

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA

JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ

SECRETARIO TÉCNICO

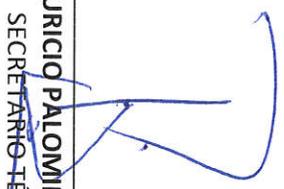
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019  
(PESOS)**

Con el propósito de dar cumplimiento al artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en seguida se presenta la relación de inmuebles al 31 de diciembre de 2019 que componen el patrimonio del presente organismo:

<b>CUENTA</b>	<b>DESCRIPCIÓN DEL BIEN INMUEBLE</b>	<b>VALOR EN LIBROS</b>
1231-1-001	TERRENOS PT	\$14,617,821.41
1233-1-1-001	INVERNADEROS EN CADEREYTA	\$288,840.63
1233-1-1-002	EDIFICIO DEL CORN	\$1,211,800.00
1233-1-1-003	OFICINAS DEL PARQUE TECNO	\$559,400.00
1233-1-1-004	ADICIONES A LOS INMUEBLES	\$54,000.00
<b>GRAN TOTAL</b>		<b>\$16,731,862.04</b>

  
**C.P. EDSON LEPE ZEPEDA**  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

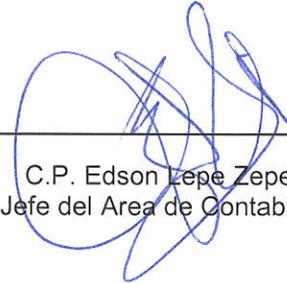
  
**LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ**  
 SECRETARIO TÉCNICO

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
Relación de cuentas bancarias productivas específicas  
Periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria		
	Institución Bancaria	Número de Cuenta	Cuenta Contable
<b>NO APLICA</b>			
SALDO	-		



Lic. Mauricio Palomino Hernández  
Secretario



C.P. Edson Lepe Zepeda  
Jefe del Area de Contabilidad

Cuenta Pública 2018  
Esquemas Bursátiles  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

DENOMINACIÓN DEL ESQUEMA	SECTOR DEL EMISOR	EMISOR	POR TIPO DE VALOR		TOTALES
			ACCIONES	BONOS	

## NADA QUE MANIFESTAR

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

  
M. en A. Raúl Turralde Olvera  
Director General

  
Lic. Mauricio Palomino Hernández  
Secretario

  
CP Edson Lepe Zepeda  
Jefe del Área de Contabilidad

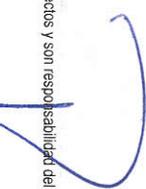
Coberturas Financieras  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

TIPO DE COBERTURA	CONCEPTO	RIESGO A CUBRIR
-------------------	----------	-----------------

# NADA QUE MANIFESTAR

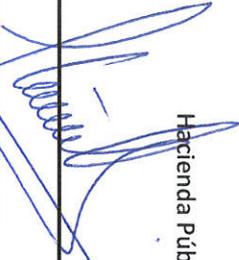
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
M. en A. Raúl Iturrar de Olivera  
Director General

  
Lic. Mauricio Palomino Hernández  
Secretario

  
CP Edson Lepe Zepeda  
Jefe del Área de Contabilidad

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
Ejercicio 2019  
Participación del Estado de Querétaro en el Patrimonio del Ente Público  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Porcentaje de Participación del Poder Ejecutivo en el Patrimonio	0%
 Hacienda Pública/Patrimonio	0

M. en A. Raúl Iturralde Olivera  
Director General

Lic. Mauricio Palomino Hernández  
Secretario

CP Edson Lepe Zepeda  
Jefe del Área de Contabilidad



## Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro (CONCYTEQ)

### Dictamen de Información Presupuestaria

#### Contenido

Carta de presentación.

Índice.

a) Opinión Independiente.

b) Estado analítico de Ingresos.

c) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones:

1) Por Objeto de Gasto (Capítulo y Concepto).

2) Económica (Por Tipo de Gasto).

3) Administrativa (Por Unidad Administrativa).

4) Funcional (Finalidad y Función).

d) Endeudamiento Neto.

e) Intereses de la Deuda

f) Información programática con la siguiente desagregación:

1) Gastos por categoría programática.

2) Programas y Proyectos de Inversión.

3) Indicadores de Resultados.

g) Indicadores de Postura Fiscal.

**AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**

**Opinión**

Hemos auditado los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**, correspondiente al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden el Estado Analítico de Ingresos; Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (Finalidad y Función); Endeudamiento Neto; Intereses de la Deuda; Información programática con la siguiente desagregación: Gasto por Categoría Programática, Programas y Proyectos de Inversión, Indicadores de Resultados; Indicadores de Postura Fiscal.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos, de la Entidad Gubernamental **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados razonablemente, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos, y demás normatividad aplicable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

**Fundamento de la Opinión**

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas, se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados e información presupuestaria" de este informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con lo dispuesto en el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de Ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados e información presupuestaria en México, Asimismo, hemos cumplido con el resto de las responsabilidades de éticas de conformidad con los requerimientos legales y normativos antes descritos.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.



### **Párrafo de énfasis – Base de presentación y utilización de este informe**

Los estados e información presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos Gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos, y demás normatividad aplicable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### **Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno de la Entidad en relación con los Estados e Información Presupuestaria.**

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación de los estados e información presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, además del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información presupuestaria, libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

### **Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados e Información Financiera Presupuestaria.**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, ya sean por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material, cuando éste exista. Las incorrecciones materiales pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.



Durante la realización de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material derivado de un fraude es más elevado que uno que resulte de un error no intencional, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión de los controles internos.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos que las políticas contables utilizadas sean adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas hechas por la Administración de la entidad.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como, cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

Despacho Cascio-Díaz y Asociados SCP

---

PCCA CPC MAT Salvatore Cascio Traconis  
Socio Director y Representante Legal

Mérida, Yucatán a 24 de enero de 2020

Cuenta Pública 2019  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Rubro de Ingresos	Ampliaciones y Reducciones		Ingreso Modificado		Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)			
Ingresos	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0	0
Productos	0	421,092	421,092	421,092	0	421,092	421,092
Aprocheamientos	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	326,000	11,614,255	11,940,255	8,185,044	7,859,044	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	22,528,440	0	22,528,440	22,528,440	22,528,440	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>22,854,440</b>	<b>12,035,347</b>	<b>34,889,787</b>	<b>31,134,575</b>	<b>31,134,575</b>	<b>31,134,575</b>	<b>8,280,135</b>

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)		Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6=5-4)
			(3=1+2)	(4)			
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0	0
Aprocheamientos	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organismos Autónomos y del Sector Privado, Estatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Productos	0	421,092	421,092	421,092	0	421,092	421,092
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	326,000	11,614,255	11,940,255	8,185,044	7,859,044	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	22,528,440	0	22,528,440	22,528,440	22,528,440	0	0
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>22,854,440</b>	<b>12,035,347</b>	<b>34,889,787</b>	<b>31,134,575</b>	<b>31,134,575</b>	<b>31,134,575</b>	<b>8,280,135</b>

M. EN A. RALF JIMÉNEZ OLIVERA  
DIRECTOR GENERAL

C. P. EDSON JEFÉ ZEREDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos		Subejercicio			
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)				
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Servicios Personales</b>	<b>11,022,941</b>	<b>33,503</b>	<b>11,056,444</b>	<b>11,072,384</b>	<b>10,559,859</b>	<b>-15,941</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,611,227	-258,441	5,352,786	5,503,588	5,503,588	-150,802
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	93,600	22,700	116,300	66,205	66,205	50,095
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,897,879	598,052	2,495,931	2,485,074	1,972,548	10,857
Seguridad Social	1,089,947	21,862	1,111,809	1,110,147	1,110,147	1,663
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,888,422	27,194	1,915,616	1,876,871	1,876,871	38,745
Previsiones	441,866	-441,866	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	64,002	64,002	30,500	30,500	33,503
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,251,555</b>	<b>123,301</b>	<b>1,374,857</b>	<b>1,256,733</b>	<b>1,256,733</b>	<b>118,224</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	590,279	-177,035	413,244	383,451	383,451	29,793
Alimentos y Utensilios	35,368	191,019	226,386	223,263	223,263	3,103
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	244,228	31,085	275,313	239,544	239,544	35,769
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,433	12,032	42,465	13,378	13,378	29,087
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	305,126	85,826	390,952	382,738	382,738	8,214
Vestuario, Blancos, Pendas de Protección y Artículos Deportivos	41,071	-16,071	25,000	14,339	14,339	10,662
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	5,150	-3,564	1,586	0	0	1,586
<b>Servicios Generales</b>	<b>7,717,254</b>	<b>5,547,460</b>	<b>13,264,714</b>	<b>12,337,902</b>	<b>12,337,902</b>	<b>926,812</b>
Servicios Básicos	280,000	68,803	348,803	332,256	332,256	16,547
Servicios de Arrendamiento	614,210	886,512	1,500,722	1,353,799	1,353,799	146,922
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,826,589	2,925,187	7,751,776	7,291,934	7,291,934	459,842
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	250,000	-7,477	242,523	182,948	182,948	59,575
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	575,368	1,870,990	2,446,358	2,356,682	2,356,682	89,676
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	862,087	-181,805	680,282	566,386	566,386	113,895
Servicios Generales	61,000	-29,995	31,005	21,102	21,102	9,903
Otros Servicios Generales	248,000	15,245	263,245	232,794	232,794	30,451
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>5,875,190</b>	<b>3,583,735</b>	<b>9,458,925</b>	<b>9,293,678</b>	<b>9,293,678</b>	<b>165,247</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	5,265,673	2,635,089	7,900,762	7,735,515	7,735,515	165,247
Pensiones y Jubilaciones	609,517	948,646	1,558,163	1,558,163	1,558,163	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>564,400</b>	<b>1,287,540</b>	<b>1,851,940</b>	<b>1,851,940</b>	<b>1,851,940</b>	<b>0</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	100,000	-21,147	78,854	78,854	78,854	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,000	1,308,687	1,343,687	1,343,687	1,343,687	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	429,400	0	429,400	429,400	429,400	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Otra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 + 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adelantos)	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>26,431,440</b>	<b>10,575,539</b>	<b>37,006,979</b>	<b>35,812,637</b>	<b>35,300,111</b>	<b>1,194,342</b>

M. EN A. RAUL TURRADE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. EDSON UJUE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	25,257,523	8,339,353	33,596,876	32,402,534	31,890,008	1,194,342
Gasto de Capital	564,400	1,287,540	1,851,940	1,851,940	1,851,940	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	609,517	948,646	1,558,163	1,558,163	1,558,163	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>26,431,440</b>	<b>10,575,539</b>	<b>37,006,979</b>	<b>35,812,637</b>	<b>35,300,111</b>	<b>1,194,342</b>

M. EN A. RAÚL IRRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. EDSON LEPE ZEREDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
SECRETARIO

Cuenta Pública 2019  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Administrativa  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
100 CONCYTEQ Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro						
101 DG Oficina del Director General	\$26,431,440	\$10,575,539	\$37,006,979	\$35,812,637	\$35,300,111	\$1,194,342
104 DIF Difusión	\$24,784,353	\$7,640,203	\$32,424,557	\$32,055,375	\$31,542,849	\$369,182
	\$1,647,087	\$2,935,336	\$4,582,422	\$3,757,262	\$3,757,262	\$825,160
			\$0	\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0	\$0
			\$0	\$0	\$0	\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$26,431,440</b>	<b>\$10,575,539</b>	<b>\$37,006,979</b>	<b>\$35,812,637</b>	<b>\$35,300,111</b>	<b>\$1,194,342</b>

M. EN A. RAÚL JURBAUDE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Egresos						Subtotal
	Aprobado 1	Ampliaciones/ Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	8 = (3 + 4)	
<b>Gobierno</b>							
Legislación	0	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Social</b>							
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0	0
<b>Desarrollo Económico</b>							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342	0
Otros Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0	0
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0	0
Sanamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>26,431,440</b>	<b>10,575,539</b>	<b>37,006,979</b>	<b>35,812,637</b>	<b>35,300,111</b>	<b>1,194,342</b>	

M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. EDSON JENE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Endeudamiento Neto**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Creditos Bancarios</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\_\_\_\_\_  
M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

\_\_\_\_\_  
C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

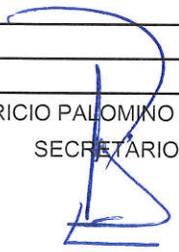
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\_\_\_\_\_  
M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

\_\_\_\_\_  
C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Programas	Concepto	Ejercicios					
		Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios		26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342
	Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
	Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
	Desempeño de las Funciones	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342
	Prestación de Servicios Públicos	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342
	Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
	Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
	Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
	Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
	Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
	Específicos	0	0	0	0	0	0
	Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
	Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
	Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
	Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
	Compromisos	0	0	0	0	0	0
	Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
	Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
	Obligaciones	0	0	0	0	0	0
	Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
	Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
	Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
	Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
	Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
	Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
	<b>Total del Gasto</b>	<b>26,431,440</b>	<b>10,575,539</b>	<b>37,006,979</b>	<b>35,812,637</b>	<b>35,300,111</b>	<b>1,194,342</b>

M. EN A. RAÚL TURRALDE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

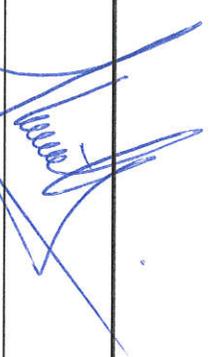
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

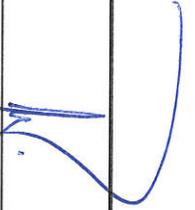
C.P. EDSON DE LA ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

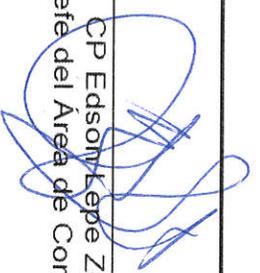


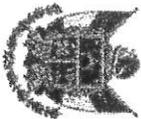
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN  
Ente: Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

CONCEPTO	PROGRAMAS O PROYECTOS DE INVERSIÓN			
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO
<h1>NADA QUE MANIFESTAR</h1>				
TOTAL				

  
M. en A. Rauli Mirralde Olvera  
Director General

  
Lic. Mauricio Palomino Hernández  
Secretario

  
CP Edson Lepe Zepeda  
Jefe del Área de Contabilidad



**GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERÉTARO**

**Reporte de avance de Indicadores 2019 (4o Trim)**

**Dependencia / Entidad / Órgano descentralizado / Fideicomiso:**

**3ECY CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (CONCYTEQ)**

**DENOMINACIÓN DEL PROGRAMA**

Programa de fomento al desarrollo científico, tecnológico y de innovación en el estado de Querétaro.

NIVEL	No.	RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	MÉTODO DE CÁLCULO	FRECUENCIA MEDICIÓN	META PROGRA MADA	1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	META ALCANZA DA
-------	-----	-------------------	----------------------	-------------------	---------------------	------------------	----------	----------	----------	----------	-----------------

PROPOSITO		Las instituciones educativas, crecimiento en el monto promedia por proyecto científico y tecnológico apoyado en el año t / Monto promedio por proyecto científico y tecnológico apoyado en el año t-1)- 1)	100 * ((Monto promedio por proyecto científico y tecnológico apoyado en el año t / Monto promedio por proyecto científico y tecnológico apoyado en el año t-1)- 1)	Semestral		0.50		0.00			0.55	0.55
COMPONENTE	1	Apoyar proyectos Científicos, Tecnológicos y de Innovación vinculando gobierno-academia-empresa-financiados	Porcentaje de proyectos relacionados con áreas prioritarias para el estado / Total de proyectos financiados)	100 * (N° de proyectos científicos y tecnológicos relacionados con áreas prioritarias / Total de proyectos financiados)	Trimestral	100.00	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	2	Becas y apoyos a estudiantes y académicos mediante programas de formación científica y tecnológica	Porcentaje de becas para 100 * (N° de becas de posgrado apoyadas que se relacionan con áreas prioritarias en el año t / Total de becas de posgrado apoyadas en el año t)	Trimestral	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	3	Exposiciones y talleres científicos y tecnológicos en todos los municipios del Estado que impulsan la difusión y divulgación científica.	Porcentaje de alumnos y docentes que asistieron a la EXPOCYTEQ en el año t / Total de Visitantes en el año t*(100)	Trimestral	87.50	0.00	0.00	0.00	0.00	97.82	97.82	97.82
ACTIVIDAD	1.2	Realización y apoyo a proyectos estratégicos para el estado considerando las redes y clusters estatales, la biodiversidad queretana, la biodiversidad, los recursos naturales y el transporte.	Porcentaje de especies de flora nativa producidas en beneficio de la biodiversidad queretana en el periodo t / Total de especies de flora nativa programadas en el año t)	Trimestral	100.00	20.00	60.00	80.00	100.00	100.00	100.00	100.00
	2.2	Apoyos a la formación de capital humano especializado en ciencia y tecnología.	Porcentaje de participantes en el Programa Escolarizado de Educación Científica (PESEC) que son estudiantes.	Trimestral	97.00	0.00	0.00	97.11	97.14	97.14	97.14	97.14
	3.1	Planeación y difusión de convocatorias e invitaciones para difusión y divulgación de la ciencia y la tecnología.	Porcentaje de municipios que recibieron exposiciones científicas y tecnológicas	Trimestral	100.00	11.11	16.67	33.33	38.89	100.00	100.00	100.00



CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO

Indicadores Financieros  
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usr: supervisor  
Rep: rptIndicadores

Fecha y hora de Impresión 22/ene./2020  
10:30 a. m.

Indicador	Resultado	Parametro
<b>01.- LIQUIDEZ (Activo Circulante / Pasivo a Circulante)</b>		
\$2,133,578.20 / \$863,515.38 Se dispone de 2.47 de activo circulante para pagar cada \$1.00 de obligaciones a corto plazo. Por lo que se cuenta con liquidez.	2.47	a) Positivo = mayor de 1.1 veces b) Aceptable = de 1.0 a 1.1 veces c) No aceptable = menor a 1.0 veces
<b>02.- MÁRGEN DE SEGURIDAD ( (Activo Circulante - Pasivo Circulante) / Pasivo Circulante)</b>		
(\$2,133,578.20 - \$863,515.38) / \$863,515.38 Se cuenta con un nivel positivo de margen de seguridad para solventar contingencias.	147.08	a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
<b>03.- CARGA DE DEUDA (Amortizaciones de Pasivos / Gasto Total)</b>		
(\$40,434,569.15 / \$35,812,636.85) La carga de la deuda fue 40,434,569.15 que representa el 112.90%	112.90	
<b>04.- SOLVENCIA (Pasivo Total / Activo Total)</b>		
\$863,515.38 / \$26,298,403.93 Se cuenta con un nivel positivo de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.	3.28	a) Positivo = mayor a 35% b) Aceptable = de 0% a 35% c) No aceptable = menor a 0%
<b>05.- AUTONOMÍA FINANCIERA (Ingresos Propios / Ingresos Totales)</b>		
\$31,134,576.40 / \$31,134,576.40 El resultado refleja el porcentaje de los ingresos propios, por lo que se cuenta con autonomía financiera.	100.00	a) Positivo = mayor o igual a 50% b) No aceptable = menor a 50%
<b>06.- AUTONOMÍA FINANCIERA PARA CUBRIR EL GASTO CORRIENTE (Ingresos Propios / Gasto Corriente)</b>		
\$31,134,576.40 / \$32,402,533.99 El gasto corriente es cubierto en un 96.08% con recursos propios, por lo cual se cuenta con un nivel positivo de autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente.	96.08	a) Positivo = mayor al 55% b) Aceptable = 45% al 55% c) No aceptable = menor al 45%
<b>07.- REALIZACIÓN DE INVERSIONES, SERVICIOS Y BENEFICIO SOCIAL (Gasto de capital / Otros Ingresos)</b>		
	0.00	a) Positivo = mayor al 70% b) Aceptable = 60% al 70% c) No aceptable = menor al 60%
<b>08.- RESULTADO FINANCIERO ((Saldo Inicial + Ingresos Totales) / Gasto Total)</b>		
\$8,629,860.53 + \$31,134,576.40 / \$35,812,636.85 Se cuenta con un nivel positivo de equilibrio financiero en la administración de los recursos.	1.11	a) Positivo = 1.07 al 1.18 b) Aceptable = 1 a 1.06 c) No aceptable = menor a 1 o mayor a 1.18
<b>09.- PROPORCIÓN DEL GASTO CORRIENTE SOBRE EL GASTO TOTAL (Gasto corriente / Gasto Total)</b>		
\$32,402,533.99 / \$35,812,636.85 El gasto corriente representan el 90.47% del gasto total.	90.47	
<b>10.- PROPORCIÓN DE LOS SERVICIOS PERSONALES S/GASTO CORRIENTES(Serv. Personales/Gto. corrientes)</b>		

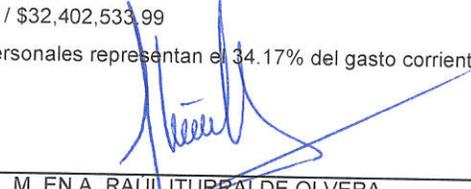
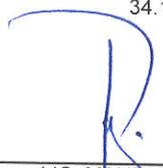
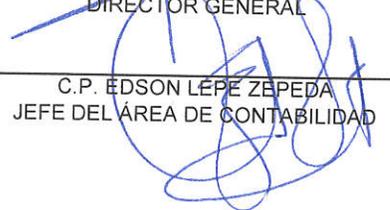


CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE  
QUERÉTARO

Indicadores Financieros  
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019

Usu: supervisor  
Rep: rptIndicadores

Fecha y hora de Impresión 22/ene./2020  
10:30 a. m.

Indicador	Resultado Parametro
\$11,072,384.39 / \$32,402,533.99 Los servicios personales representan el 34.17% del gasto corriente.	34.17
	
M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA DIRECTOR GENERAL	LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ SECRETARIO
 C.P. EDSON LEPE ZEPEDA JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD	

**Cuenta Pública 2019**  
**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	22,854,440	31,134,575	31,134,575
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	22,854,440	31,134,575	31,134,575
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	26,431,440	35,812,637	35,300,111
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	26,431,440	35,812,637	35,300,111
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	0	0	0
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	0	0	0

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos
3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

\_\_\_\_\_  
M. EN A. RAÚL FURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

\_\_\_\_\_  
C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



## **Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro (CONCYTEQ)**

Dictamen de Cumplimiento de la Ley de Disciplina

Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

### **Contenido**

Carta de presentación.

Índice.

- a) Opinión Independiente.
- b) Estado de Situación Financiera Detallado.
- c) Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos.
- d) Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos.
- e) Balance Presupuestario.
- f) Estado Analítico de Ingresos Detallado.
- g) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación por Objeto de Gasto).
- h) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Administrativa).
- i) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Funcional).
- j) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación de Servicios Personales por Categoría).
- k) Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades federativas y los Municipios.

## AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO

### Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera y presupuestaria de la Entidad Gubernamental **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**, correspondiente al ejercicio financiero presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden el Estado de Situación Financiera Detallado; Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos; Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento; Balance Presupuestario; Estado Analítico de Ingresos Detallado; Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación por Objeto de Gasto); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Administrativa); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación Funcional); Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado (Clasificación de Servicios Personales por Categoría); Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

En nuestra opinión, los estados e información financiera y presupuestarios adjuntos, de la Entidad Gubernamental **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (CONCYTEQ)**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados razonablemente, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios y en los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, estos últimos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

### Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas, se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Auditoría de los Estados e información Financiera presupuestaria" de este informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con lo dispuesto en el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C., junto con los requerimientos de Ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, Asimismo, hemos cumplido con el resto de las responsabilidades de éticas de conformidad con los requerimientos legales y normativos antes descritos.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión.



### **Párrafo de énfasis – Base de presentación y utilización de este informe**

Los Estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos Gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos, y demás normatividad aplicable emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### **Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno de la Entidad en relación con los Estados e Información Financiera Presupuestaria.**

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación de los estados e información financiera y presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, en las Normas y Metodologías para la determinación de los momentos contables de los egresos, en los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, además del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera y presupuestaria, libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.



### **Responsabilidades del Auditor sobre la Auditoría de los Estados e Información Financiera Presupuestaria.**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados e informes financieros y presupuestarios en su conjunto están libres de incorrección material, ya sean por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material, cuando éste exista. Las incorrecciones materiales pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados e informes financieros y presupuestarios.

Durante la realización de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados e informes financieros y presupuestarios, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos, y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para sustentar nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material derivado de un fraude es más elevado que uno que resulte de un error no intencional, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión de los controles internos.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad.
- Evaluamos que las políticas contables utilizadas sean adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas hechas por la Administración de la entidad.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como, cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría.

Despacho Cascio-Díaz y Asociados SCP

\_\_\_\_\_  
PCCA CPC MAT Salvatore Cascio Traconis  
Socio Director y Representante Legal

Mérida, Yucatán a 24 de enero de 2020

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Estado de Situación Financiera Detallado - LDF**  
**Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	2019 (d)	31 de diciembre de 2018 (e)	Concepto (c)	2019 (d)	31 de diciembre de 2018 (e)
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,070,278	7,279,871	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	863,515	1,340,590
a1) Efectivo	14,000	0	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	512,526	603,723
a2) Bancos/Tesorería	1,406,211	5,524,240	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-498	0
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	650,067	1,755,631	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	351,488	736,867
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	-14,000	8,961	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-14,000	8,961	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	77,300	439	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	77,300	439	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
<b>IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)</b>	<b>2,133,578</b>	<b>7,289,271</b>	<b>IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)</b>	<b>863,515</b>	<b>1,340,590</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,731,862	16,731,862	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	9,390,250	7,538,310	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	23,430	23,430	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,999,363	-1,424,547	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0	<b>IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)</b>	<b>863,515</b>	<b>1,340,590</b>
i. Otros Activos no Circulantes	18,647	18,647	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)</b>	<b>24,164,826</b>	<b>22,887,702</b>	<b>IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)</b>	<b>19,271,172</b>	<b>19,271,172</b>
<b>I. Total del Activo (I = IA + IB)</b>	<b>26,298,404</b>	<b>30,176,972</b>	a. Aportaciones	11,774,286	11,774,286
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	7,496,885	7,496,885
			<b>IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)</b>	<b>6,163,717</b>	<b>9,585,211</b>
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-3,401,494	-1,989,429
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	9,253,448	11,242,877
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	311,763	311,763
			<b>IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)</b>	<b>25,434,889</b>	<b>28,836,382</b>
			<b>IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)</b>	<b>26,298,404</b>	<b>30,176,972</b>

M. EN A. RAÚL J. JARRAL DE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C. P. EDSON JERE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	1,340,590				863,515		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	1,340,590	0	0	0	863,515	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1					0		
B. Deuda Contingente 2					0		
C. Deuda Contingente XX					0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1					0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					0		

1. Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

M. EN A. RAÚL TURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

C.P. EDSON LEPÉ ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERÉTARO (a)

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31 de Diciembre de 2019	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Diciembre de 2019	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Diciembre de 2019
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
<b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

M. EN A. RAÚL TURRAL DE OLIVERA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

C.P. EDSON JEPE ZEREDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Balance Presupuestario - LDF**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	22,854,440	31,134,575	31,134,575
A1. Ingresos de Libre Disposición	22,854,440	31,134,575	31,134,575
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
<b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b>	26,431,440	35,812,637	35,300,111
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	26,431,440	32,991,249	32,478,723
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	2,821,388	2,821,388
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b>		0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
<b>I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)</b>	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
<b>IV. Balance Primario (IV = III - E)</b>	-3,577,000	-4,678,062	-4,165,536

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b>	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
<b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)</b>	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
<b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)</b>	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	22,854,440	31,134,575	31,134,575
<b>A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)</b>	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	26,431,440	32,991,249	32,478,723
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)</b>	-3,577,000	-1,856,674	-1,344,148
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)</b>	-3,577,000	-1,856,674	-1,344,148

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	2,821,388	2,821,388
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	-2,821,388	-2,821,388
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	-2,821,388	-2,821,388

M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Derechos			0			0
E. Productos	0	421,092	421,092	421,092	421,092	421,092
F. Aprovechamientos			0			0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicio	326,000	11,614,255	11,940,255	8,185,044	8,185,044	7,859,044
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Fomento Municipal			0			0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias y Asignaciones			0			0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	22,528,440	0	22,528,440	22,528,440	22,528,440	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	22,528,440	0	22,528,440	22,528,440	22,528,440	0
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	<b>22,854,440</b>	<b>12,035,347</b>	<b>34,889,787</b>	<b>31,134,575</b>	<b>31,134,575</b>	<b>8,280,135</b>
<b>Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición</b>						
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios			0			0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			0			0
c2) Fondo Minero			0			0

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)

Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)

(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
<b>II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)</b>	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
<b>IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)</b>	22,854,440	12,035,347	34,889,787	31,134,575	31,134,575	8,280,135
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
<b>3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)</b>	0	0	0	0	0	0

M. EN A. RAÚL TURRAL DE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

C.P. EDSON LEPE ZEREDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

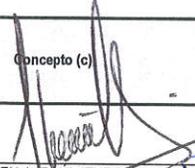
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>26,431,440</b>	<b>7,195,725</b>	<b>33,627,165</b>	<b>32,991,249</b>	<b>32,478,723</b>	<b>635,916</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>11,022,941</b>	<b>33,503</b>	<b>11,056,444</b>	<b>11,072,384</b>	<b>10,559,859</b>	<b>-15,941</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,611,227	-258,441	5,352,786	5,503,588	5,503,588	-150,802
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	93,600	22,700	116,300	66,205	66,205	50,095
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,897,879	598,052	2,495,931	2,485,074	1,972,548	10,857
a4) Seguridad Social	1,089,947	21,862	1,111,809	1,110,147	1,110,147	1,663
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,888,422	27,194	1,915,616	1,876,871	1,876,871	38,745
a6) Previsiones	441,866	-441,866	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	64,002	64,002	30,500	30,500	33,503
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>1,251,655</b>	<b>8,755</b>	<b>1,260,410</b>	<b>1,161,038</b>	<b>1,161,038</b>	<b>99,372</b>
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	590,279	-177,035	413,244	383,451	383,451	29,793
b2) Alimentos y Utensilios	35,368	191,019	226,386	223,283	223,283	3,103
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	244,228	15,325	259,553	223,840	223,840	35,713
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,433	-6,754	23,678	13,378	13,378	10,301
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0			0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	305,126	5,826	310,952	302,748	302,748	8,204
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	41,071	-16,071	25,000	14,339	14,339	10,662
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,150	-3,554	1,596	0	0	1,596
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>7,717,254</b>	<b>3,114,815</b>	<b>10,832,069</b>	<b>10,385,854</b>	<b>10,385,854</b>	<b>446,215</b>
c1) Servicios Básicos	280,000	68,803	348,803	332,256	332,256	16,547
c2) Servicios de Arrendamiento	614,210	144,110	758,319	633,319	633,319	125,001
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,826,589	1,938,947	6,765,536	6,623,639	6,623,639	141,897
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	250,000	-7,477	242,523	182,948	182,948	59,575
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	575,368	1,366,987	1,942,355	1,924,449	1,924,449	17,906
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad			0			0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	862,087	-381,805	480,282	435,348	435,348	44,934
c8) Servicios Oficiales	61,000	-29,995	31,005	21,102	21,102	9,903
c9) Otros Servicios Generales	248,000	15,245	263,245	232,794	232,794	30,451
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>5,875,190</b>	<b>3,078,999</b>	<b>8,954,189</b>	<b>8,847,919</b>	<b>8,847,919</b>	<b>106,270</b>
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
d3) Subsidios y Subvenciones			0			0
d4) Ayudas Sociales	5,265,673	2,130,354	7,396,027	7,289,757	7,289,757	106,270
d5) Pensiones y Jubilaciones	609,517	948,646	1,558,163	1,558,163	1,558,163	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
d7) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d8) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>564,400</b>	<b>959,653</b>	<b>1,524,053</b>	<b>1,524,053</b>	<b>1,524,053</b>	<b>0</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	100,000	-21,147	78,854	78,854	78,854	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,000	980,799	1,015,799	1,015,799	1,015,799	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	429,400	0	429,400	429,400	429,400	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
e7) Activos Biológicos			0			0
e8) Bienes Inmuebles			0			0
e9) Activos Intangibles			0			0
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0			0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)			0			0
g6) Otras Inversiones Financieras			0			0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			0			0

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	0	3,379,814	3,379,814	2,821,388	2,821,388	558,426
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	0	114,546	114,546	95,695	95,695	18,852
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	15,760	15,760	15,705	15,705	55
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	18,786	18,786	0	0	18,786
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	80,000	80,000	79,990	79,990	10
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	0	2,432,645	2,432,645	1,952,048	1,952,048	480,597
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	742,402	742,402	720,481	720,481	21,921
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	986,240	986,240	668,295	668,295	317,945
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	504,003	504,003	432,233	432,233	71,770
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	200,000	200,000	131,039	131,039	68,961
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	0	504,735	504,735	445,758	445,758	58,977
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	504,735	504,735	445,758	445,758	58,977
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	0	327,887	327,887	327,887	327,887	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	327,887	327,887	327,887	327,887	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)  
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	

  
M. EN A. RAÚL ITURRALDE OLVERA  
DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
SECRETARIO

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD





**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)</b>	<b>26,431,440</b>	<b>7,195,725</b>	<b>33,627,165</b>	<b>32,991,249</b>	<b>32,478,723</b>	<b>635,916</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>26,431,440</b>	<b>7,195,725</b>	<b>33,627,165</b>	<b>32,991,249</b>	<b>32,478,723</b>	<b>635,916</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	26,431,440	7,195,725	33,627,165	32,991,249	32,478,723	635,916
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)</b>	<b>0</b>	<b>3,379,814</b>	<b>3,379,814</b>	<b>2,821,388</b>	<b>2,821,388</b>	<b>558,426</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0</b>	<b>3,379,814</b>	<b>3,379,814</b>	<b>2,821,388</b>	<b>2,821,388</b>	<b>558,426</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	3,379,814	3,379,814	2,821,388	2,821,388	558,426
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERETARO (a)  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)  
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
III. Total de Egresos (III = I + II)	26,431,440	10,575,539	37,006,979	35,812,637	35,300,111	1,194,342

M. EN A. RAUL ITURRALDE OLVERA  
 DIRECTOR GENERAL

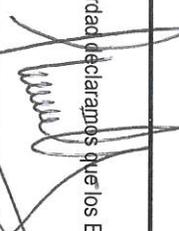
LIC. MAURICIO PALOMINO HERNANDEZ  
 SECRETARIO

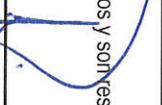
C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL AREA DE CONTABILIDAD

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF**  
**Clasificación de Servicios Personales por Categoría**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)**  
**(PESOS)**

Concepto (c)	Egresos						Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)</b>	11,022,941	33,503	11,056,444	11,072,384	10,559,859		-15,941
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	11,022,941	33,503	11,056,444	11,072,384	10,559,859		-15,941
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)</b>	0	0	0	0	0		0
<b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>	11,022,941	33,503	11,056,444	11,072,384	10,559,859		-15,941

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

  
M. en A. Raúl Turralde Olvera  
 Director General

  
Lic. Mauricio Palomino Hernández  
 Secretario

  
CP Edson Lepe Zepeda  
 Jefe del Área de Contabilidad

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO (a)**  
**Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (b)**

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
<b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>						
<b>a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)</b>						
a.1 Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			pesos	Art. 9 de la LDF	
<b>5 Techo para servicios personales (q)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)			pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)			pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
<b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
<b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)				Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5 y 18 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>						
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>3 s Personales</b>						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
<b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)	Cuenta Pública			pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)				pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO (a)**  
**Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (b)**

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. III y 21 de la LDF
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF
<b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
1	Obligaciones a Corto Plazo					
	a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF
	b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF

M. EN A. RAJILITURRALDE OLIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

LIC. MAURICIO PALOMINO HERNÁNDEZ  
 SECRETARIO

C.P. EDSON LEPE ZEPEDA  
 JEFE DEL ÁREA DE CONTABILIDAD



**REPORTE DE HALLAZGOS**

DE-012

No.

Nombre del ente público	CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	DESPACHO CASCIO-DIAZ Y ASOCIADOS SCP		
Área o Unidad	ADMINISTRACION		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

**Descripción del hallazgo**

Al 31 de octubre de 2019 se observa diferencias por \$1,534.16 en el registro de la depreciación del siguiente bien mueble:

Descripción del Bien:	Sistema de CCTV con 8 Cámaras y un DVR con Disco Duro 2Tb.
Número de Inventario:	DG-ED-0644
Valor Histórico:	\$ 18,411.52
Fecha de Adquisición:	15/07/2019
Póliza de Registro del Activo:	C00743 y C00761
Fecha de la Póliza:	18/07/2019 y 07/08/2019
Póliza de Registro de la depreciación:	D00184
Fecha de la Póliza:	31/10/2019
Tasa de depreciación:	33.33%
Depreciación S/Contabilidad:	\$ 3,068.28
Depreciación S/Auditoría:	\$ 1,534.12

Esto es debido a que en la póliza D00184 del mes de octubre se registra la depreciación de un periodo de seis meses de este activo.

**Clasificación del hallazgo**

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

**Hallazgo recurrente**

Si  No

**Hallazgo atendido**

Si  No   
Fecha de solventación

**Montos y cantidades (cifras en pesos)**

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$1.00	\$1.00 100%	\$1.00 100%	\$1.00 100%

**Fundamento específico legal y/o técnico infringido**

Reglas de Registro CONAC y Norma de Información Financiera C-6: Propiedades, Planta y Equipo

**Efectos**

Inconsistencia en la determinación y registro de las depreciaciones, incumplimiento de la normatividad.

**Recomendaciones**

**Correctivas**

Efectuar la corrección mediante póliza de Ajuste.

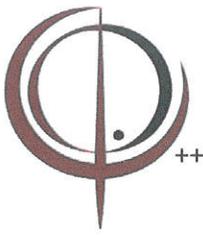
**Preventivas**

Vigilar la adecuada determinación de los importes de depreciación que se registra cada mes.

M. en A. Raúl Iturralde Olvera Director General	CP. Edson Tepe Zepeda Jefe del Área de Contabilidad	CP. Yaneth Flores Alam Gerente de Firma de Auditores	CPC. Salvatore Cascio Traconis Socio de Firma de Auditores
Nombre y cargo Titular de la entidad	Nombre y cargo Titular del área (hallazgo)	Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 16/01/2020

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.



REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No.

Nombre del ente público	CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	DESPACHO CASCIO-DÍAZ Y ASOCIADOS SCP		
Área o Unidad	ADMINISTRACION		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/>	Económico	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

Descripción del hallazgo

Al 31 de diciembre de 2019 la conciliación bancaria de la cuenta Multiva Subsidio 2019 7518854 presenta en conciliación el importe de \$32,000.00 por concepto de cargos registrados por contabilidad no abonados por el banco, del análisis efectuado se observa que este importe se genera por el registro de una transferencia SPEI devuelta. En póliza C01310 y GP000284 de fecha 03 de diciembre de 2019 registran la cancelación cargando y abonando a la cuenta de Bancos en vez de cargar a bancos y abonar a la cuenta de pasivo "Ayudas Sociales".

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	En relación al Universo	En relación a la Muestra
\$1.00	\$1.00		\$1.00	\$1.00
	100%		100%	100%

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

NIF A - 4 CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Efectos

Saldo contable en bancos Incorrecto, Inconsistencia de información financiera e incumplimiento de la normatividad.

Recomendaciones

Correctivas

Efectuar la corrección mediante póliza de reclasificación.

Preventivas

Vigilar la adecuada elaboración de las conciliaciones bancarias de cada mes.

M. en A. Raúl Iturralde Olvera Director General	CP. Edson Lepe Zepeda Jefe del Área de Contabilidad	CP. Yaneth Flores Alam Gerente de Firma de Auditores	CPC Salvatore Cascio Traconis Socio de Firma de Auditores
Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo	Nombre y cargo
Titular de la entidad	Titular del área (hallazgo)		

Fecha de firma: 16/01/2020

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.



REPORTE DE HALLAZGOS

DE-012

No.

Nombre del ente público	CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO		
Ejercicio de revisión	2019		
Despacho de Auditores Externos	DESPACHO CASCIO-DIAZ Y ASOCIADOS SCP		
Área o Unidad	ADMINISTRACION		
Tipo de hallazgo	<input checked="" type="checkbox"/> Económico	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control Interno
Rubro afectado			
Cuenta afectada			

Descripción del hallazgo

Al 31 de diciembre de 2019 el reporte presupuestario Estado Analítico de Ingresos presenta inconsistencias en los conceptos de Productos y en Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos, ya que los importes relativos al devengado y recaudado son superiores al importe modificado.

Clasificación del hallazgo

Bajo riesgo  Mediano riesgo  Alto riesgo

Hallazgo recurrente

Si  No

Hallazgo atendido

Si  No   
Fecha de solventación

Montos y cantidades (cifras en pesos)

Universo	Muestra	Observado	
		En relación al Universo	En relación a la Muestra
<input type="text" value="\$1.00"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>	<input type="text" value="\$1.00"/> <input type="text" value="100%"/>

Fundamento específico legal y/o técnico infringido

POSTULADO BASICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL 6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA:

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

Efectos

Saldo en las cuentas presupuestarias en etapa de modificado Incorrecto, Inconsistencia de información financiera e incumplimiento de la normatividad.

Recomendaciones

Correctivas

Efectuar la corrección correspondiente.

Preventivas

Vigilar el adecuado reconocimiento de los momentos contables en las transacciones efectuadas.

M. en A. Raul Iturralde Olivera Director General	CP. Edson Tepe Zepeda Jefe del Área de Contabilidad	CP Yaneth Flores Alam	CPC Salvatore Cascio Traconis
Nombre y cargo Titular de la entidad	Nombre y cargo Titular del área (hallazgo)	Nombre y cargo Gerente de Firma de Auditores	Nombre y cargo Socio de Firma de Auditores

Fecha de firma: 16/01/2020

Nota: En caso de que la entidad desee realizar una aclaración sobre el hallazgo, se deberá adjuntar en una sola hoja por separado.



DESPACHO  
**CASCIO DÍAZ**  
& ASOCIADOS S.C.P.

CONSULTORÍA CONTABLE, FISCAL, FINANCIERA & GUBERNAMENTAL  
AUDITORÍA & PROYECTOS

**CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE QUERETARO  
(CONCYTEQ)**

Auditoría al 31 de diciembre de 2019

Informe de Seguimiento de Salvedades y Hallazgos de Ejercicios Anteriores



24 de enero de 2020

**M. en A. Raúl Iturralde Olvera**  
**Director General**  
**Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro (CONCYTEQ)**  
**Presente.**

Dando Seguimiento a las salvedades y hallazgos de ejercicios anteriores, a continuación se relacionan el estado que guardan cada uno y las solventaciones realizadas:

Salvedad/ Hallazgo	Descripción	Acciones Adoptadas	Estatus																				
1	<p><b>AJUSTE DE PROVISIONES</b></p> <p>En nuestra revisión encontramos que en el caso del impuesto sobre nómina la cancelación de las provisiones no se estén ajustando, ya que a la hora de realzar el pago no se esté registrando la diferencia de to provisionado contra to pagado por lo cual ésta cuenta termina teniendo un saldo negativo como es el caso de:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>MES</th> <th>PROVISION</th> <th>PAGO</th> <th>DIFERENCIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JUNIO</td> <td>14,626</td> <td>14,841</td> <td>-215</td> </tr> <tr> <td>JULIO</td> <td>22,611</td> <td>22,688</td> <td>-77</td> </tr> <tr> <td>AGOSTO</td> <td>21,832</td> <td>22,128</td> <td>-296</td> </tr> </tbody> </table> <p>Así mismo en el caso contrario en el que el importe que se paga es menor a to provisionado debe ser ajustado para no incurrir en un exceso den la provisión, como en :</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>FEBRERO</td> <td>13,202</td> <td>13,189</td> <td>10,013</td> </tr> </tbody> </table>	MES	PROVISION	PAGO	DIFERENCIA	JUNIO	14,626	14,841	-215	JULIO	22,611	22,688	-77	AGOSTO	21,832	22,128	-296	FEBRERO	13,202	13,189	10,013	<p>Para solventar esta observación, la entidad proporciona Póliza Diario 2 de fecha 31/12/2018 donde se refleja el registro de diferencia en provisión ISN 2018 por \$554.00</p>	Solventado
MES	PROVISION	PAGO	DIFERENCIA																				
JUNIO	14,626	14,841	-215																				
JULIO	22,611	22,688	-77																				
AGOSTO	21,832	22,128	-296																				
FEBRERO	13,202	13,189	10,013																				
2	<p>Al realizar la revisión documental de gastos de la cuenta 51370: "Servicios de traslado y viáticos" se encuentra una partida con referencia: EG-227 del mes de noviembre en la que se encuentra una erogación donde el RFC de la compañía no es correcto, de los que a continuación se mencionaran:</p> <p>RFC: SME040223T23 FOLIO: RP—451985 IMPORTE: \$473 FOLIO FISCAL: 76BA6497-D9E0-450A-94AC-0BF873672DE2 FECHA DE LA FACTURA: 4/10/2018 PROVEEDOR: PARADOR LA LUZ DEL CAMINANTE, S.A. DEC.V. RFC PROVEEDOR: PLC030526FI7</p>	<p>Mediante oficio firmado por el CP. Edson Lepe Zepeda, Jefe del Área de Contabilidad de la Entidad, menciona que se solicitó al proveedor el cambio del CFDI pero hasta la fecha ha recibido respuesta y a su vez se determinó ya no consumir más en ese establecimiento.</p>	Solventado																				



Salvedad/ Hallazgo	Descripción	Acciones Adoptadas	Estatus																									
3	<p align="center"><b>PAGO DE COMBUSTIBLE</b></p> <p>En nuestra revisión encontramos que en la póliza de DR. - 002 correspondiente al mes de octubre se encontraron 4 comprobantes fiscales por concepto de gasolina magna los cuales fueron pagados en efectivo como se menciona en la sig. relación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CÓDIGO</th> <th>IMPORTE</th> <th>RFC</th> <th>PROVEEDOR</th> <th>FOLIO FISCAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CFDIA 127955</td> <td>400.11</td> <td>GGJ011218NHS</td> <td>GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.</td> <td>CEFD0005-0040- 411A-87AC- 561824047C37</td> </tr> <tr> <td>CFDIA 127955</td> <td>350</td> <td>GGJ011218NHS</td> <td>GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.</td> <td>592F0188-0000- 4A96-8865- 98852498FE25</td> </tr> <tr> <td>CFDIA 127954</td> <td>300</td> <td>GGJ011218NHS</td> <td>GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.</td> <td>8E42B41C-B08C- 4704-9828- 8FFAF661965E</td> </tr> <tr> <td>CFDI 74304</td> <td>800</td> <td>VMR0118100074</td> <td>MA. CLEMENCIA VAZQUEZ MORAN</td> <td>388AC3D0-8276- 41E7-838B- 30F433819702</td> </tr> </tbody> </table>	CÓDIGO	IMPORTE	RFC	PROVEEDOR	FOLIO FISCAL	CFDIA 127955	400.11	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	CEFD0005-0040- 411A-87AC- 561824047C37	CFDIA 127955	350	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	592F0188-0000- 4A96-8865- 98852498FE25	CFDIA 127954	300	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	8E42B41C-B08C- 4704-9828- 8FFAF661965E	CFDI 74304	800	VMR0118100074	MA. CLEMENCIA VAZQUEZ MORAN	388AC3D0-8276- 41E7-838B- 30F433819702	<p>De la revisión realizada al saldo de esta cuenta, se observa que el Organismo efectúa únicamente la adquisición de vales de gasolina, por lo que no se ha vuelto a presentar pagos en efectivo de combustibles. Mediante oficio firmado por el CP. Edson Lepe Zepeda, Jefe del Área de Contabilidad de la Entidad, menciona que se ha dado la instrucción de evitar el pago en efectivo para el consumo de combustible, por lo que se están manejando vales de gasolina. Se anexa póliza de compra por dichos vales.</p>	Solventado
CÓDIGO	IMPORTE	RFC	PROVEEDOR	FOLIO FISCAL																								
CFDIA 127955	400.11	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	CEFD0005-0040- 411A-87AC- 561824047C37																								
CFDIA 127955	350	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	592F0188-0000- 4A96-8865- 98852498FE25																								
CFDIA 127954	300	GGJ011218NHS	GRUPO GASOLINERO JALPAN S.A. DE C.V.	8E42B41C-B08C- 4704-9828- 8FFAF661965E																								
CFDI 74304	800	VMR0118100074	MA. CLEMENCIA VAZQUEZ MORAN	388AC3D0-8276- 41E7-838B- 30F433819702																								
4	<p><b>TIMBRADO DE RECIBO DE NÓMINA</b></p> <p>Como parte de la revisión en la prueba de nóminas aplicada a algunos empleados de CONCYTEQ como to es</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>MARIVEL ZEAORTIZ</li> <li>DE LA LLATA GOMEZ ROBERTO</li> </ul> <p>Se solicitó los recibos de nómina timbrados correspondientes al mes de Agosto, los cuales se timbraron en el mes de Octubre.</p> <p>Adicionalmente se revisó la liquidación por separación laboral (jubilación) del ING. Roberto de la Llata Gómez, el cual al cierre de la auditoría aún no se había timbrado.</p>	<p>Se proporciona los CFDI de los recibos de nómina de dichos trabajadores, así como la correspondiente la de liquidación por separación laboral.</p>	Solventado																									
5	<p><b>RETENCION DE ISR POR AJUJALADOS A SALARIOS.</b></p> <p>Dentro de la revisión de gastos de la cuenta 51330 "SERVICIOS PROFESIONALES CIENTIFICOS Y TECNICOS" se revisó el asiento:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>PE- 605 correspondiente al mes de noviembre por un importe de \$12,075.</li> </ul> <p>El cual tiene como comprobante fiscal, un recibo por</p>	<p>Mediante oficio firmado por el CP. Edson Lepe Zepeda, Jefe del Área de Contabilidad de la Entidad, menciona que los cálculos de impuestos retenidos por honorarios</p>	Solventado																									



Salvedad/ Hallazgo	Descripción	Acciones Adoptadas	Estatus
	asimilados a salarios cuya retención de ISR es por \$ 575, retención que no corresponde al ingreso percibido.  Al realizar la investigación se comentó que la ser un pago percibido por trabajos realizado en un periodo de 6 meses (Mayo-Octubre) el cálculo se hizo considerando que el ingresos se hubiera percibido en 6 meses distintos y por dichas panes se determine) el ISR que se le retuvo.	asimilables a salarios a la semana que corresponden se están calculando los importes que corresponden al impuesto respectivo.	
6	En la inspección física de activo fijo no se encontraron dos sistemas de contadores y clasificadores de vehículos modelo SDR marca Data COLLECT, ya que estaban en Puebla porque los tenían los especialistas de esos sistemas.	Se proporciona el expediente de los activos mencionados así como los resguardos correspondientes firmados por el empleado Wendy Erika Martínez.	Solventado

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para reiterarle mi más atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

DESPACHO CASCIO DÍAZ Y ASOCIADOS SCP

Despacho Cascio-Díaz y Asociados SCP

PCCA CPC MAT Salvatore Cascio Traconis  
Socio Director y Representante Legal