

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2017, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la **información** sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- Efectivo y equivalentes

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2017:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
Banamex 7843243 21E Obra Estatal	Estatal	2,112,709
Banamex 8399489 SCT 2014	Federal	902,966
Banamex 3795652 05N RAMO 23 FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSION 2016-V	Federal	1,752
Banamex 5162657 Fondo: 21N AFEF 2017	Federal	18,177
Banamex 4296026 PRODERMAGICO 2017 61N	Federal	276,092
Banamex 4296034 F01 PARTICIPACIONES DE LIBRE DISPOSICIÓN	Estatal	1,769,349
Banamex 4296069 90N "RAMO 23. PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL III 2017	Federal	88,911
Banamex 4296042 91N "RAMO 23. FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSIÓN III 2017"	Federal	1,129,290
Banamex 4296077 "FORTALECIMIENTO FINANCIERO (CEIQ)" 20G	Estatal	34,912,211

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Banamex 4296107 90N RAMO23 PDR 2017 (OBRA POR ACCIÓN)	Federal	113
Banamex 4296115 61N PRODERMAGICO 2017	Estatal	156,562
Banamex 4296158 18O Ramo 23 Fondo para el Fortalecimiento Financiero para Inversión V (220 MDP) 2017	Federal	8
Banamex 4296166 20G "OBRAS Y ACCIONES GEQ 2016"	Estatal	12,698
TOTAL		\$41,380,838

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2017:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
Banamex Inversión 151553930	Corto plazo	6,257,834	Disposición diaria
Banamex Inversión 151214897	Corto plazo	5,134,059	Disposición diaria
TOTAL		\$11,391,893	

- **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

Corresponde integrar en este apartado por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2017 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS	NO APLICA			
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS				
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TOTAL			\$ 0.00	

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2017 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (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 informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	2,049	Corresponde a gastos por comprobar por concepto de viáticos.
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$5,290	

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

CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$ 0.00	

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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

CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total		\$ 0.00

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total		\$ 0.00
TOTAL		\$5,290

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2017 de los derechos a recibir bienes o servicios (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 informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	288,386,666	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 288,386,666	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 288,386,666	

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				
BIENES EN TRANSITO				

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

G

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
ALIMENTOS Y UTENSILIOS			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre del 2017y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	NO APLICA		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	NO APLICA		
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	NO APLICA		
TOTAL			\$ 0.00

Se informa de las inversiones financieras; los saldos al 31 de diciembre del 2017 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	NO APLICA
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	
TOTAL	\$ 0.00

• **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2017 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	768,661	1,288,971.53	Línea recta	10%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-24,361	38,143	Línea recta	33%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Regular estado

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	7,864	10,906	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,530,564	6,649,050	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD			Línea recta			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,141,485	13,796,697	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
ACTIVOS BIOLÓGICOS						
TOTAL	\$ 14,450,433	\$ 21,783,767				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2017 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS	No existen bienes adquiridos a partir del 01 de enero de 2013.				La depreciación aplica para los bienes adquiridos a partir del ejercicio 2013, de conformidad con el acuerdo CACQRO/05/02/2013 de la Segunda Reunión Ordinaria 2013 del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro celebrada el 26 de junio de 2013.	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES						
INFRAESTRUCTURA						
OTROS BIENES INMUEBLES						
TOTAL	\$ 0.00	\$ 0.00				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2017, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	1,429,472					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	2,672			1,136	10%	Línea recta
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS	15,312					
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$1,447,456		\$ 0.00	\$ 1,136		

- **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA EN VIRTUD DE QUE NO SE TIENEN CUENTAS INCOBRABLES
--	---

• **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre del 2017 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA	NO APLICA	
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		
Sub-Total	\$ 0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Pasivo¹

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2017 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

¹ Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Análisis de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

(Pesos)

Cuentas por pagar:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	34,766	Es factible el pago en el siguiente mes
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	12,026,978	Es factible el pago en el siguiente mes
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	166,249	Es factible el pago en el siguiente mes
Sub-Total	\$ 12,227,993	

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	

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

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total		\$ 0.00

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 12,227,993	

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2017 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Sub-Total	\$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
Sub-Total	\$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
Sub-Total	\$ 0.00	
TOTAL	\$ 0.00	

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2017 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o 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:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	4,935,200		Depósito en garantía por los daños que resulten de acuerdo al oficio CEI/SCM/659/2017, a través del cual se autoriza el paso por vialidades estatales de 2 tanques de coque y 1 torre fraccionadora de la empresa Pesado Transport, S.A. de C.V.
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Sub-Total \$ 4,935,200

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	\$ 0.00		
TOTAL	\$ 4,935,200		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2017. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0	NO APLICA	
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0	NO APLICA	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	NO APLICA	
TOTAL	\$ 0.00		

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2017 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS		
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES		
APORTACIÓN DE MEJORAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR		
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA		
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS		
ARRENDAMIENTO		
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS	2,737,308	Ingresos por intereses generados en cuentas bancarias de recursos disponibles
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES		
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
MULTAS		
INDEMNIZACIONES		
REINTEGROS		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS	4,101,824	Ingresos principalmente por recuperación de daños a las carreteras estatales y enajenación de bienes inservibles.
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	8,837,317	Ingresos por autorización de construcción en derecho de vía de carreteras estatales y venta de bases de licitación entre otros.
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO		
TOTAL	\$ 15,676,449	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2017, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
-------------------------------------	------	-------	------------	--------------------------------

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NO APLICA			
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	NO APLICA			
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	NO APLICA			
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	NO APLICA			
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	NO APLICA			
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	NO APLICA			
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	NO APLICA			
TOTAL			\$ 0.00	

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2017:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	
------------------------------	--

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
Construcción en Bienes no Capitalizable	409,754,105	60%

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

II) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2017:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	1,414,499	
Bienes Muebles	-4,991,597	
Bienes Intangibles	0	

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2017 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1,146,203,243	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$1,008,002,679	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
REVALÚOS	\$ 0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	
Revalúo de Bienes Muebles	\$62,985	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	\$ 0.00	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 0.00	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

III) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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:

(Pesos)

CUENTA	2017	2016	Variación	Explicación
Efectivo		15,000.00	-15,000.00	La variación se debe a que se cancelaron fondos fijos al cierre del ejercicio 2017.
Efectivo en Bancos –Tesorería	49,461,740	16,462,262	32,999,478	La variación se debe principalmente a que al cierre del ejercicio 2016, se contaba con recurso disponible de cuenta corriente y obra pública por pagar que se realizó en enero de 2017. Para el cierre del 2017 el recurso es principalmente de obra estatal (\$34.7MDP fondo 20G), cuenta corriente (4.7 MDP fondo E70) y retenciones de obra pública que se reintegraran al Poder Ejecutivo del Estado en Enero de 2018.
Efectivo en Bancos- Dependencias				
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,391,893	17,980,365	-6,588,472	La disminución se debe principalmente a que al cierre del ejercicio 2016 se tenía recurso para atender compromisos contratado al cierre del ejercicio 2016, mismo que se finiquitaron en 2017 y se adquirieron nuevo compromisos al cierre de 2017, principalmente en contratos de adquisición de

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

				combustible y servicios básicos para ejercer en enero de 2018.
Fondos con Afectación Específica				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros				
Otros Efectivos y Equivalentes				
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 60,853,632	\$ 34,457,627	\$ 26,396,005	

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2017 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2017 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Muebles	36,047,831	98%	36,047,831

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

(Pesos)

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	569,611,244	748,436,672
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	\$ 0.00	\$ 0.00
Depreciación	15,436,564	5,598,214
Amortización		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$554,174,680	\$ 742,838,458

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

IV) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presenta 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:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		1,823,586,452
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$1,823,586,452

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

1. Egresos Presupuestarios		1,001,828,730
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$1,427,671,792
Mobiliario y equipo de administración	905,199	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,794	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	21,655,165	

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	13,481,673	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público	1,335,865,93	
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	55,758,027	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$425,190,669
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,436,564	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	409,754,105	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$677,383,209

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

b) Notas de Memoria:

V) Notas al Estado de Situación Financiera

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

Cuentas de orden contables

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

(Pesos)

A. Valores:

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

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2017, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

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

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre del 2017, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas en materia de impacto ambiental por construcción de caminos	De cumplimiento números 17A37363 y 17A37365	1,806,914	No aplica	03/10/2018
Fianzas Otorgadas para Respalidar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

NOMBRE O DESCRIPCIÓN DEL ASUNTO O JUICIO	NÚMERO DE EXPEDIENTE	PRESTACIONES DEMANDADAS	SITUACIÓN ACTUAL	MONTO
Juicio Ordinario Civil	63/13	Nulidad de convenio de concertación	En espera de resolución de Amparo Directo	En proceso de cuantificación
Juicio Ordinario Civil	1934/2015	Rescisión de convenio de donación	En espera de resolución recurso de apelación promovido por la CEI	En proceso de cuantificación

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Juicio Ordinario Civil	1113/2015	Cumplimiento de convenio	En espera de que se dicte sentencia definitiva	En proceso de cuantificación
Juicio Ejecutivo Mercantil	1843/2016	Pago de pesos	En espera de que se otorgue a la CEI la factura del vehículo adjudicado a favor de este organismo	En proceso de cuantificación
Juicio Ejecutivo Mercantil	323/2017	Pago de pesos	No ha sido posible llevar a cabo la diligencia de embargo y emplazamiento	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	687/2013	Inicio forzoso de procedimiento de expropiación y pago de indemnización.	Pendiente el desahogo de la audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1640/2014	Inicio forzoso de procedimiento de expropiación y pago de indemnización.	Pendiente el desahogo de la audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1314/2015	Restitución de tierras ejidales	Pendiente el desahogo de la audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	619/2015	Reversión de tierras ejidales correspondientes al ejido La Lira, Municipio de Pedro Escobedo, Qro.	Pendiente desahogo de prueba de inspección judicial	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1692/2015	Reversión de tierras ejidales correspondientes al ejido San Francisco La Griega, Municipio de El Marqués, Qro.	Pendiente desahogo de prueba de inspección judicial	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1130/2013	Reconocimiento de derechos ejidales	Pendiente desahogo de audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	296/2016	Restitución de 05-86-29.70 Has de tierras ejidales	Pendiente el desahogo de prueba pericial ofrecida por el ejido actor	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1450/2016	Asignación de tierras ejidales	Pendiente desahogo de audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1552/2016	Restitución de 13-05-56.27 Has de tierras ejidales	Pendiente desahogo de audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1386/2016	Pago de indemnización por la construcción de la carretera estatal No. 411	Pendiente desahogo de audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio Agrario	1387/2016	Pago de indemnización	Pendiente desahogo de audiencia de conciliación, demanda, contestación de demanda y ofrecimiento de pruebas	En proceso de cuantificación
Juicio de Amparo Indirecto	12/2014-V	Pago de indemnización	En etapa de alegatos el incidente de cumplimiento sustituto de la sentencia de amparo	En proceso de cuantificación

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Juicio de Amparo Indirecto	11/2014-III	Pago de indemnización	En espera de resolución de la SCJN que determine la procedencia del incidente de cumplimiento sustituto de la sentencia de amparo	En proceso de cuantificación
Juicio de Amparo Indirecto	12/2014-I	Pago de indemnización	En espera de resolución de la SCJN que determine la procedencia del incidente de cumplimiento sustituto de la sentencia de amparo	En proceso de cuantificación
Juicio de Amparo Indirecto	534/2017	Omisión de dar respuesta a solicitud de renovación de permiso	En espera de resolución del recurso de revisión promovido por la CEI en contra de la sentencia de amparo	En proceso de cuantificación
Juicio de amparo indirecto	1410/2017	Pago de indemnización	Pendiente el desahogo de la audiencia constitucional	En proceso de cuantificación
Juicio de Amparo Indirecto	1129/2017	Pago de indemnización	Pendiente el desahogo de la audiencia constitucional	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	2773/17-09-01-4	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	4254/17-09-01-9	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	4831/17-09-01-5	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	5036/16-09-01-6	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	6297/16-09-01-8	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	6298/16-09-01-6	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	3788/17-09-01-6	Nulidad de Resolución de Determinación de Cuotas y Amortizaciones	Pendiente dictado de sentencia	En proceso de cuantificación
Juicio de Nulidad	27253/17-17-02-7	Nulidad de Resolución que declara la rescisión de contratos de obra pública.	Pendiente contestación de demanda	En proceso de cuantificación

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

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

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

E.1 Contratos de ejecución de obra, así como de adquisición de materiales y contratación de servicios vigentes al 31 de diciembre de 2017

No. Contrato	Fecha del Contrato	No. Obra	Nombre Obra	Monto Contrato	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2017	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2017
CEI OE 011/2017	19/05/17	2017-00145	OBRA CIVIL PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE INFORMACIÓN Y ANÁLISIS DE SEGURIDAD EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	123,479,686	52,707,704	70,771,982
CEI OV 016/2017	29/05/17	2017-00198	ALUMBRADO PÚBLICO Y REUBICACIÓN DE LÍNEAS PARA LA MODERNIZACIÓN DE PROLONGACIÓN CONSTITUYENTES ORIENTE, MUNICIPIO DE QUERÉTARO	15,159,079	1,036,210	14,122,870
CEI OV 021/2017	3/07/17	2017-00456	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA BARRETA-CHARAPE DE LA JOYA, 1A ETAPA (TRAMO ORIENTE), MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	23,741,754	3,032,493	20,709,261
CEI OV 022/2017	3/07/17	2017-00457	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA BARRETA-CHARAPE LA JOYA, 2A ETAPA (TRAMO PONIENTE).	23,661,127	5,125,955	18,535,171
CEI OE 020/2017	26/06/17	2017-00423	REHABILITACIÓN MUSEO DE ARTE CONTEMPORÁNEO, PRIMERA ETAPA.	15,361,401	7,953,784	7,407,617
CEI OE 014/2017	26/06/17	2017-00195	EDIFICIO PARA ARCHIVOS DEL PODER JUDICIAL, REGISTRO PÚBLICO DE LA PROPIEDAD Y GENERAL DE NOTARIAS.	86,694,997	51,828,787	34,866,211

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

CEI OV 023/2017	3/07/17	2017-00466	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 131 "EZEQUIEL MONTES-VILLA PROGRESO" DEL KM 0+000 AL KM 4+820; CUERPO DERECHO.	34,402,821	10,555,533	23,847,288
CEI OV 050/2017	5/07/17	2017-00837	PUENTE SANTA ROSA XAJAY, SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	13,918,914	11,809,327	2,109,587
CEI OE 018/2017	21/07/17	2017-00385	CONSTRUCCIÓN DE LA SEGUNDA ETAPA DIQUE ROMPE-PICOS EN LA CABECERA MUNICIPAL DE SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO.	13,403,899	7,389,324	6,014,575
CEI OV 025/2017	10/07/17	2017-00475	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 131 "EZEQUIEL MONTES- VILLA PROGRESO" DEL KM 0+000 AL KM 4+820; CUERPO IZQUIERDO	43,574,256	5,867,442	37,706,815
CEI OE 037/2017	21/07/17	2017-00496	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES PASO A LA LADRILLERA, SOUTLA, SAN JAVIER, SAN PEDRO, SAN NICOLÁS, CAÑAS, PRIVADA CAÑAS, TLALOC (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, RED DE DISTRIBUCIÓN ELÉCTRICA, ALUMBRADO PÚBLICO) EN POZOS, EL MARQUÉS, QRO.	2,200,240	865,332	1,334,908
CEI OE 031/2017	20/07/17	2017-00490	MODERNIZACIÓN DE CALLES GIRASOLES, HIEDRAS Y GARDENIAS (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO, COLECTOR SANITARIO) EN TIERRA BLANCA, EL MARQUÉS, QRO.	2,886,810	1,485,814	1,400,996
CEI OE 034/2017	21/07/17	2017-00493	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES ELEFANTE, MAPACHE, JAGUAR, PRIVADA EL LOBO (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO, COLECTOR SANITARIO) EN EL LOBO, EL MARQUÉS, QRO.	2,804,514	1,697,737	1,106,777
CEI OE 035/2017	21/07/17	2017-00494	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES JOSÉ TAPIA Y UNIVERSIDAD (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO) EN SAN VICENTE FERRER, EL MARQUÉS, QRO.	1,435,739	1,171,882	263,857
CEI OE 028/2017	19/07/17	2017-00487	MODERNIZACIÓN DE CALLES PALMA, SAN LUCAS, ACCESO A SECUNDARIA (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO, ALCANTARILLA) EN BARRIO LA	4,502,450	2,515,001	1,987,449

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

			PROVIDENCIA, SALDARRIAGA, EL MARQUÉS, QRO			
CEI OE 019/ 2017	10/07/17	2017-00477	CONSTRUCCIÓN DE OREN PLUVIAL LÍBANO, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	11,691,993	7,662,320	4,029,672
CEI OV 041/2017	26/07/17	2017-00510	MODERNIZACIÓN DEL E.C., CARR. FED. 57, KM 192+000 (INCORPORACIONES AL LIB. S.L.P.), MUNICIPIO DE EL MARQUES, QRO.	56,663,362	6,923,994	49,739,369
CEI OE 026/2017	16/08/17	2017-00485	MODERNIZACIÓN DE CALLES SANTA CECILIA, RIVERA DEL RÍO (PAVIMENTACIÓN GUARNICIONES Y BANQUETAS) EN BARRIO LA TRINIDAD, SALDARRIAGA, EL MARQUÉS, QRO.	4,110,084	2,370,137	1,739,947
CEI OE 033/2017	31/08/17	2017-00492	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES ENCINO, CEDROS, FRESNO, PRIVADA FRESNO, CALLE PRINCIPAL (PAVIMENTACIÓN. GUARNICIONES Y BANQUETAS, RED DE DISTRIBUCIÓN ELÉCTRICA, ALUMBRADO PÚBLICO, COLECTOR SANITARIO) EN ALFAJAYUCAN, EL MARQUÉS, QRO.	5,801,478	5,323,306	478,172
CEI OV 038/2017	31/08/17	2017-00507	MODERNIZACIÓN DE CAMINO PUERTA DE ENMEDIO-MEZOTE, MUNICIPIO DE COLÓN.	22,494,323	3,970,264	18,524,059
CEI OV 053/2017	31/08/17	2017-00625	MODERNIZACIÓN DE CAMINO CAPULINES-ACATITLÁN DEL RÍO, MUNICIPIO DE JALPAN DE SERRA, QRO.	9,694,770	5,554,829	4,139,941
CEI OE 043/2017	29/08/17	2017-00518	CONSTRUCCIÓN DEL ESTACIONAMIENTO PARA MULTIDEPORTIVO Y REHABILITACIÓN DEL ESTACIONAMIENTO DE LA ALBERCA OLÍMPICA, PARQUE QUERÉTARO 200.QRO	10,348,548	1,342,937	9,005,610
CEI OV 054/2017	31/08/17	2017-00626	MODERNIZACIÓN DE PIEDRAS ANCHAS, MUNICIPIO DE JALPAN DE SERRA, QRO.	16,503,072	5,464,191	11,038,880
CEI OV 055/2017	13/09/17	2017-00627	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA YERBABUENA - BARREALES, MUNICIPIO DE JALPAN DE SERRA, QRO.	23,943,960	9,956,050	13,987,910
CEI OV 051/2017	13/09/17	2017-00622	MODERNIZACIÓN DE SAN PEDRO ESCANELA - SAN PEDRO EL VIEJO, MUNICIPIO DE PINAL DE AMOLES, QRO.	47,757,655	20,890,836	26,866,819
CEI OE 063/2017	13/09/17	2017-00645	REHABILITACIÓN Y MEJORIA DE LA UNIDAD DEPORTIVA DE JALPAN DE SERRA	18,520,141	614,641	17,905,500
CEI OE 049/2107	11/09/17	2017-00595	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES 1a Y 2a PRIVADA DE CALLE PRINCIPAL (PAVIMENTACIÓN,	2,468,660	1,645,635	823,025



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

			GUARNICIONES Y BANQUETAS, TRANSFORMADORES ELÉCTRICO, COLECTOR SANITARIO) EN LAJITAS, EL MARQUÉS, QRO.			
CEI OV 061/2017	14/09/17	2017-00640	MODERNIZACIÓN A 4 CARRILES DE LA VIALIDAD BENITO JUÁREZ AL ENTRONQUE C.F. 120, SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	46,336,023	6,259,511	40,076,511
CEI OV 056/2017	14/09/17	2017-00628	MODERNIZACIÓN DE CAMINO SAN PEDRO EL VIEJO - PIEDRA PARADA, MUNICIPIO DE PINAL DE AMOLES, QRO.	39,883,910	18,202,100	21,681,809
CEI OV 058/2017	14/09/17	2017-00637	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LOMA LINDA - DONICÁ, MUNICIPIO DE AMEALCO DE BONFIL, QRO.	25,852,447	10,217,743	15,634,704
CEI OV 059/2017	20/09/17	2017-00638	CONSTRUCCIÓN DE CAMINO A EL SALTO Y ENTRONQUE CARRETERO DE LA 400, MUNICIPIO DE HUMILPAN, QRO.	10,448,031	3,091,882	7,356,149
CEI OV 060/2017	22/09/17	2017-00639	RECONSTRUCCIÓN DE CARRETERA ESTATAL 411 ACCESO A HUMILPAN, MUNICIPIO DE HUMILPAN, QRO.	20,309,810	10,628,225	9,681,586
CEI OE 068/2017	20/09/17	2017-00726	MODERNIZACIÓN DECALLE HERLINDA GARCÍA (DRENAJE SANITARIO Y PAVIMENTACIÓN) EN LA CABECERA MUNICIPAL DE PEDRO ESCOBEDO, QUERÉTARO	14,410,417	4,264,850	10,145,567
CEI OV 052/2017	22/09/17	2017-00624	MODERNIZACIÓN DE CAMINO PUERTO HONDO - LA MOHONERA, MUNICIPIO DE PINAL DE AMOLES, QRO.	29,857,452	12,821,609	17,035,842
CEI OV 062/2017	22/09/17	2017-00641	MODERNIZACIÓN A 4 CARRILES DE C.E. 200, DE LA C.E. 210 A LA C.E. 500, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	29,323,908	5,404,174	23,919,734
CEI OE 032/2107	25/09/17	2017-00491	MODERNIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE CALLES INDEPENDENCIA Y PRIMAVERA (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO, COLECTOR SANITARIO) EN SANTA CRUZ, EL MARQUÉS, QRO.	2,275,264	1,582,755	692,509
CEI OE 047/2017	2/10/17	2017-00572	CONSTRUCCIÓN DEL BORDO MÉXICO, UBICADO EN LA CABECERA MUNICIPAL DE SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO.	19,559,782	0	19,559,782
CEI OV 069/2017	6/10/17	2017-00623	CONSTRUCCIÓN DE AMPLIACIÓN DE CALLE ALCANTARILLAS MUNICIPIO DE JALPAN DE SERRA, QRO.	27,602,417	1,086,632	26,515,785
CEI OE 066/2017	13/10/17	2017-00654	MODERNIZACIÓN DE CALLE 3 DE MAYO (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y	4,821,457	0	4,821,457

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

			BANQUETAS, COLECTOR SANITARIO) EN SANTA CRUZ, EL MARQUÉS, QRO.			
CEI OV 077/2017	27/10/17	2017-00813	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR AYUTAL - EL AGUACATE, MUNICIPIO DE ARROYO SECO	28,483,746	1,551,232	26,932,514
CEI OV 079/2017	27/10/17	2017-00815	MODERNIZACIÓN DE CAMINO RÍO LA MORITA, MUNICIPIO DE PINAL DE AMOLES	22,650,013	858,570	21,791,443
CEI OV 078/2017	3/11/17	2017-00814	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN ENTRONQUE DE LAS CARRETERAS ESTATALES 200 Y 500, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	55,057,866	256,530	54,801,336
CEI OE 072/2017	10/11/17	2017-00777	MEJORAMIENTO Y REHABILITACION DE CALLE RIO BRAVO (PAVIMENTACION) EN LOS BORDOS CUATES, HUIMILPAN, QRO.	1,085,335	198,325	887,010
CEI OE 073/2017	10/11/17	2017-00780	ADECUACIÓN DEL EDIFICIO QUE ALBERGARÁ EL CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DE LA FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO	5,884,128	0	5,884,128
CEI OV 081/2017	17/11/17	2017-00819	MEJORAMIENTO DE CAMELLÓN Y BARRERA CENTRAL DE PASEO CONSTITUYENTES, MUNICIPIOS DE QUERÉTARO Y CORREGIDORA, QRO.	3,701,638	0	3,701,638
CEI OV 086/2017	3/11/17	2017-00882	MODERNIZACIÓN DE CALLE PRIVADA FRESNO I (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS) EN EL GRANJENO, HUIMILPAN, QRO.	467,369	375,935	91,434
CEI OE 083/2017	17/11/17	2017-00867	MEJORAMIENTO DE ACCESO EN PASEO DEL JAZMIN (PAVIMENTACION) EN BARRIO DE SAN JUAN Y MODERNIZACION DE PRIVADA CUARZO EN HACIENDA GRANDE, TEQUISQUIAPAN, QRO.	935,202	0	935,202
CEI OE 084/2017	10/11/17	2017-00873	REHABILITACIÓN DE PISO EN PASILLO DE ACCESO MERCADO GUADALUPANO , BANQUETA EXTERIOR Y FACHADA MERCADO DE ARTESANÍAS "TEQUESQUICALLI", DOMO CENTRAL MERCADO DE ARTESANÍAS "TELESFORO TREJO", TEQUISQUIAPAN, QRO.	1,358,817	0	1,358,817
CEI OV 085/2017	17/11/17	2017-00874	CONSTRUCCIÓN DE CONTENCIÓNES EN CAMINO SAN CRISTÓBAL - SAN ANTONIO, MUNICIPIO DE SAN JOAQUÍN, QUERÉTARO.	1,348,929	0	1,348,929
CEI OE 091/2017	24/11/17	2017-00896	MODERNIZACION DE CALLE PRIVADA A LA CUESTA Y PINOS (PAVIMENTACIÓN,	1,563,964	0	1,563,964

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

			GUARNICIONES Y BANQUETAS) EN EL GRANJENO, HUIMILPAN, QRO.			
CEI OE 093/2017	24/11/17	2017-00898	REHABILITACIÓN DE CALLES IGNACIO LOPEZ RAYON, FRANCISCO I. MADERO Y BENITO JUAREZ (PAVIMENTACIÓN) EN LA FUENTE Y MEJORAMIENTO DE CALLES 16 DE SEPTIEMBRE, AMADO NERVO Y COLECTOR PLUVIAL EN CALLE PINO SUAREZ EN FUENTEZUELAS, TEQUISQUIAPAN, QRO.	2,434,999	0	2,434,999
CEI OE 094/2017	24/11/17	2017-00899	MODERNIZACION DE CALLE ADOLFO LÓPEZ MATEOS (PAVIMENTACIÓN EMPEDRADO, GUARNICIONES Y BANQUETAS, DESCARGAS DOMICILIARIAS) EN SAN NICOLÁS, TEQUISQUIAPAN, QRO.	2,114,796	0	2,114,796
CEI OE 112/2017	15/12/17	2017-00909	MEJORAMIENTO DE CALLE REAL DE LOS GIGANTES, ARBOLEDAS Y CASCADA (BANQUETAS), TRANSFORMADOR ELECTRICO EN EL SALTO, HUIMILPAN, QRO.	1,181,972	0	1,181,972
CEI OE 100/2017	1/12/17	2017-00912	MEJORAMIENTO DE CALLE AMATISTA (PAVIMENTACION, GUARNICIONES Y BANQUETAS, ALUMBRADO PÚBLICO) Y REVESTIMIENTO DE TALUD EN CANAL PLUVIAL EN PRIVADA CUARZO, HACIENDA GRANDE, TEQUISQUIAPAN, QRO.	1,006,912	0	1,006,912
CEI OE 104/2017	7/12/17	2017-00918	MEJORAMIENTO DE PLAZA (COLECTOR SANITARIO Y DESCARGAS SANITARIAS, GIMNASIO AL AIRE LIBRE) EN EL SAUZ, PEDRO ESCOBEDO, QRO.	3,458,006	0	3,458,006
CEI OE 107/2017	7/12/17	2017-00945	MODERNIZACIÓN DE CALLE JOSEFA ORTIZ DE DOMINGUEZ (PAVIMENTACIÓN, GUARNICIONES Y BANQUETAS, COLECTOR Y DESCARGAS SANITARIAS) EN LA LIRA, PEDRO ESCOBEDO, QRO.	4,262,432	0	4,262,432
CEI OV 108/2017	8/12/17	2017-00963	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA VALLA - LA LLAVE DEL KM 0+000 AL KM 2+650, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	21,411,878	0	21,411,878
CEI OV 118/2017	7/12/17	2017-00970	MODERNIZACIÓN DEL ENTRONQUE DE LA CARRETERA FEDERAL A MÉXICO CON LA CARRETERA ESTATAL AL AEROPUERTO (CARR. FED. 57Y CARR. ESTATAL 100) 2DA. ETAPA, INCLUYE GASAS QUERÉTARO A BERNAL Y GASAS QUERÉTARO A LIBRAMIENTO A SAN LUIS POTOSÍ	41,609,067	0	41,609,067

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

CEI OV 119/2017	7/12/17	2017-00973	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA ESPERANZA - LA ZORRA, QRO.	35,923,190	0	35,923,190
CEI OV 120/2017	7/12/17	2017-00975	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA ZORRA & PEÑA COLORADA, QRO.	22,946,416	0	22,946,416
CEI OV 123/2017	19/12/17	2017-00995	MODERNIZACIÓN DEL ENTRONQUE DE LA CARRETERA FEDERAL A MÉXICO CON LA CARRETERA ESTATAL AL AEROPUERTO (CARR. FED. 57 Y CARR. ESTATAL 100) 3RA ETAPA, INCLUYE PUENTE Y OBRAS DE DESVÍO	42,673,569	0	42,673,569
CEI/DGA/043/2017	9/10/17	2017-00674	"LICITACIÓN PÚBLICA PRESENCIAL CON CARÁCTER NACIONAL NÚMERO LA-922022996-E37-2017 PRIMERA CONVOCATORIA REFERENTE AL "SUMINISTRO Y ACARREO DE MEZCLA ASFÁLTICA EN CALIENTE PARA EL PROYECTO DENOMINADO; "REHABILITACIÓN DE CARRETERAS ESTATALES 411, 413 Y 430, MUNICIPIOS DE CORREGIDORA Y HUIMILPAN, QRO."	26,073,125	5,726,453	20,346,672
CEI/DGA/045/2017	9/10/17	2017-00674	"LICITACIÓN PÚBLICA PRESENCIAL CON CARÁCTER NACIONAL NÚMERO LA-922022996- E37-2017 PRIMERA CONVOCATORIA REFERENTE AL SUMINISTRO Y ACARREO DE MEZCLA ASFÁLTICA EN CALIENTE PARA EL PROYECTO DENOMINADO; REHABILITACIÓN DE CARRETERAS ESTATALES 411, 413 Y 430, MUNICIPIOS DE CORREGIDORA Y HUIMILPAN, QRO"	2,355,904	0	2,355,904
CEI/DGA/080/2017	29/12/17	2017-00674	ADJUDICACION DIRECTA	372,209	0	372,209
CEI/DGA/036/2017	29/12/17	2017-00675	ADJUDICACION DIRECTA	25,650	0	25,650
CEI/DGA/040/2017	9/10/17	2017-00675	LICITACIÓN PÚBLICA PRESENCIAL CON CARÁCTER NACIONAL NÚMERO LA-922022996-E36-2017 PRIMERA CONVOCATORIA REFERENTE AL "SUMINISTRO Y ACARREO DE MEZCLA ASFÁLTICA EN CALIENTE PARA EL PROYECTO DENOMINADO; REHABILITACIÓN DE CARRETERAS ESTATALES 100 Y 126, MUNICIPIOS DE TOLIMÁN, EZEQUIEL MONTES, CADEREYTA DE MONTES Y TEQUISQUIAPAN, QRO."	4,175,068	0	4,175,068

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

			CON RECURSO FEDERAL OPERADO RAMO 23 PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL 2017			
CEI/DGA/041/2017	9/10/17	2017-00675	LICITACIÓN PÚBLICA PRESENCIAL CON CARÁCTER NACIONAL NÚMERO LA- 922022996-E36-2017 PRIMERA CONVOCATORIA REFERENTE AL "SUMINISTRO Y ACARREO DE MEZCLA ASFÁLTICA EN CALIENTE PARA EL PROYECTO DENOMINADO; REHABILITACIÓN DE CARRETERAS ESTATALES 100 Y 126, MUNICIPIOS DE TOLIMÁN, EZEQUIEL MONTES, CADEREYTA DE MONTES Y TEQUISQUIAPAN, QRO." CON RECURSO FEDERAL OPERADO RAMO 23 PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL 2017	44,570,043	0	44,570,043
CEI/DGA/044/2017	12/10/17	2017-00675	LICITACIÓN PÚBLICA PRESENCIAL CON CARÁCTER NACIONAL NÚMERO LA- 922022996-E41-2017 ADQUISICION DE PINTURA Y MICROESFERA PARA EL PROYECTO DENOMINADO "REHABILITACION DE CARRETERAS ESTATALES 100 Y 126, MUNICIPIO DE TOLIMAN, ESEQUIEL MONTES, CADEREYTA DE MONTES Y TEQUISQUIAPAN, QRO.	443,732	370,124	73,609
CEI/DGA/046/2017	23/10/17	2017-00738	LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL NÚMERO 03/2017 PRIMERA CONVOCATORIA CONSISTENTE EN LA ADQUISICIÓN DE MATERIALES PÉTREOS PARA EL PROGRAMA DE CONSERVACIÓN RUTINARIA DE LA RED ESTATAL DE CARRETERAS 2017	26,254,264	8,445,862	17,808,403
CEI/DA/DJ/60/2017	15/11/17	2017-00843	SUMUNISTRO DE MATERIALES PETREOS Y ACARREOS PARA EL PROYECTO DE REHABILITACION DE CARRETERA LA CEJA- ENTRONQUE C.E. 431, MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO QRO.	10,021,059.65	0	10,021,060
CEI/DA/DJ/61/2017	15/11/17	2017-00843	SUMUNISTRO DE MATERIALES PETREOS Y ACARREOS PARA EL PROYECTO DE REHABILITACION DE CARRETERA LA CEJA- ENTRONQUE C.E. 431, MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO QRO.	15,350,027.61	0	15,350,027.61



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

CEI/DGA/064/2017	29/11/17	2017-00843	SUMUNISTRO DE MATERIALES PETREOS Y ACARREOS PARA EL PROYECTO DE REHABILITACION DE CARRETERA LA CEJA-ENTRONQUE C.E. 431, MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO QRO.	2,143,033.69	0	2,143,034
CEI/DGA/081/2017	29/12/17	2017-00843	SUMUNISTRO DE MATERIALES PETREOS Y ACARREOS PARA EL PROYECTO DE REHABILITACION DE CARRETERA LA CEJA-ENTRONQUE C.E. 431, MUNICIPIO DE PEDRO ESCOBEDO QRO.	372,209.00	0	372,209
CEI/DGA/DJ/76/2017	13/12/17	2017-00947	ADQUISICION DE MATERIAL PARA PROYECTO DENOMINADO REHABILITACION C.E. 122, SAN JUAN DEL RIO	16,676,495.82	0	16,676,496
CEI/DGA/DJ/77/2017	14/12/17	2017-00947	ADQUISICION DE MATERIAL PARA PROYECTO DENOMINADO REHABILITACION C.E. 122, SAN JUAN DEL RIO	1,815,185.40	0	1,815,185
CEI/DGA/DJ/75/2017	13/12/17	2017-00948	REHABILITACIÓN DE C.E. 500 Y 540, M. QUERÉTARO.	5,531,494.56	0	5,531,495
CEI/DGA/DJ/79/2017	18/12/17	2017-00948	REHABILITACIÓN DE C.E. 500 Y 540, M. QUERÉTARO.	29,825,260.12	0	29,825,260
CEIQ OV 047/2016	15/08/16	2016-00610	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL NO. 200 DEL KM 9+000 (LIBRAMIENTO SILDARRIAGA) AL 14+000	92,945,070.49	55,879,630	37,065,441
CEI/DGA/DJ/001/2017	27/01/17	CUENTA CORRIENTE	ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE DIESEL PARA LOS VEHÍCULOS, EQUIPO Y MAQUINARIA PERTENECIENTES A LA CEI	8,760,000.00	7,043,128	1,716,872
CEI/DGA/DJ/002/2017	27/01/17	CUENTA CORRIENTE	ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE GASOLINA PARA LOS VEHÍCULOS PERTENECIENTES A LA CEI	6,000,000.00	5,610,147	389,853
CEI/DGA/DJ/003/2017	27/01/17	CUENTA CORRIENTE	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, ENSOBRETADO DE NÓMINA, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES Y PAGO FÍSICO, EN UNIDAD BLINDADA, DE NÓMINA PARA EL PERSONAL DE LA CEI	255,498.00	230,498	25,000
CEI/DGA/DJ/004/2017	27/01/17	CUENTA CORRIENTE	ADQUISICIÓN DE GAS LP PARA LOS VEHÍCULOS PERTENECIENTES A LA CEI	720,000.00	437,206	282,794
CEI/DGA/DJ/005/2017	1/02/17	CUENTA CORRIENTE	ARRENDAMIENTO DE LA CASA UBICADA EN LA CALLE DE INDEPENDENCIA NO. 70, COLONIA CENTRO, QUERÉTARO, QRO.	1,091,068.00	1,007,140	83,928



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

CEI/DGA/DJ/005/2017	27/01/17	CUENTA CORRIENTE	ALQUILER DE FOTOCOPIADORA SERVICIO MULTIFUNCIONALES CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2018	362,743.01	281,143	81,600
CEI/DGA/DJ/013/2017	16/03/17	CUENTA CORRIENTE	SERVICIO DE VIGILANCIA PARA LAS OFICINAS CENTRALES Y PARQUE DE MAQUINARIA DE LA CEI	642,348.82	519,119	123,230
CEI/DGA/DJ/29/2017	16/03/17	CUENTA CORRIENTE	VIGILANCIA GPS	389,954.88	193,857	196,098
2017002089	16/03/17	CUENTA CORRIENTE	ESTACIONAMIENTO	149,872.03	111,360	38,512
2017002088	16/03/17	CUENTA CORRIENTE	ESTACIONAMIENTO	228,706.00	206,706	22,000
				1,507,016,917	399,623,909	1,107,393,008



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2017, y vencimiento:

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	

No. DE CONTRATO	COMODANTE	COMODATARIO	BIENES EN COMODATO	VIGENCIA	
S/N	COMISIÓN ESTATAL DE AGUAS	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	3 UNIDADES (VEHICULOS)	27/11/2015	30/09/2021
OMCP-CCV/32/2016 Y OMCP-C-CCV/05/2016	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	11 UNIDADES (VEHICULOS)	01/10/2015	30/09/2018
OMCP-CCV/10/2017	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO Y SDUOP	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	12 UNIDADES (VEHICULOS) TORRETA 1	17/03/2017	17/03/2018
OM/DA/035/2017	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	29 (RADIO TRONCALIZADOS)	01/01/2017	31/12/2017
CEI/REX06/0023/2017	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	JALPAN DE SERRA	RETROEXCAVADORA	16/02/2017	15/12/2017
CEI/008B/2017	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	LANDA DE MATAMOROS	TRACTOR SOBRE ORUGAS	01/07/2017	15/12/2017
CEI/013A/2017	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	JALPAN DE SERRA	MOTOCONFORMADORA	01/12/2017	31/01/2018
			RETROEXCAVADORA		



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

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

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

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2017 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	-200,294,065	
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,439,039,731.14	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-3,062,328,264.22	
Ley de Ingresos Devengada	0	

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Ley de Ingresos Recaudada	1,823,582,598.08	
Total	\$0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	200,294,065	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-474,278,119.24	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,062,328,264.22	
Presupuesto de Egresos Comprometido	-1,108,479,878.02	
Presupuesto de Egresos Devengado	-105,086,707.69	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	-1,574,777,623.84	
Total	0	



c) 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.

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro (CEI) es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo de Estado de Querétaro con personalidad jurídica y patrimonio propios, constituido mediante la "Ley que crea la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro" publicada en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga" el 26 de diciembre de 1985 y modificada el 9 de julio de 1992, 29 de mayo de 2009 y 30 de mayo de 2016.

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, es un Organismo que tiene como objetivo fungir como un organismo con capacidad normativa, de consultoría, realización y ejecución de infraestructura física del Estado de Querétaro, en términos de esta Ley, su reglamento y demás disposiciones aplicables, y desempeñarse como una instancia asesora en esas materias; estará encargada de ejecutar, dirigir, supervisar y controlar las obras civiles asignadas al organismo; de la construcción, equipamiento, mantenimiento, rehabilitación, refuerzo, reconstrucción, reconversión y habilitación de inmuebles e instalaciones destinados al servicio público, relacionado con éste, o en los términos de los convenios de coordinación y/o colaboración que celebre con el sector público, privado, académico o social.

2. Panorama Económico y Financiero

Las principales fuentes de financiamiento que tiene el Organismo son recursos que transfiere Gobierno del Estado para la ejecución de obra pública y gasto de cuenta corriente etiquetados con fondos federales y estatales, así como ingresos propios por la prestación de servicios, autorizaciones en derecho de vía y daños por partes de accidentes en carreteras de jurisdicción estatal entre otros.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

El 26 de diciembre de 1985, en cumplimiento a un Acuerdo de Coordinación Especial celebrado entre los ejecutivos Federal y Estatal, se transfiere al Estado la Administración y Ejecución de los Programas de la extinta Junta Local de Caminos, para lo cual se expide y publica la "Ley que Crea la Comisión Estatal de Caminos del Estado de Querétaro"

En una medida de simplificación administrativa, el Titular del Ejecutivo en turno, propone al H. Congreso, la iniciativa para reformar y adicionar la Ley de la Comisión Estatal de Caminos del Estado de Querétaro, la cual expide por la Quincuagésima Legislatura Constitucional y publicada en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga", el 9 de julio de 1992 y posteriormente se publica otra reforma, el 29 de mayo de 2009.

El 30 de mayo de 2016, se publicó en el Periódico Oficial "La Sombra de Arteaga" del Estado de Querétaro la Ley que crea la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, y reforma los artículos 1, 2 y 3 primer párrafo, fracciones V, VI y VII; 4, 5 y 6 primer párrafo; 7, primer párrafo y fracción III; 9, fracción V; 13, fracción II; 14, 15 y 16, así como la denominación de la Ley, del Título II, Capítulo I, todos ellos de la Ley que crea la Comisión Estatal de Caminos del Estado de Querétaro.

A partir de la entrada en vigor de la referida Ley, se entenderá que toda Ley, reglamento, decreto o acuerdo que haga referencia a la Comisión Estatal de Caminos del Estado de Querétaro, aludirá ahora a la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, por lo que todos los programas, recursos humanos, materiales y financieros de aquella, se transfieren al patrimonio de ésta, así como los servidores públicos adscritos a la Comisión Estatal de Caminos, se incorporan a la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro.

b) Principales cambios en su estructura.

El 9 de marzo de 2012, se publica en el periódico oficial el Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga", El Reglamento Interior de la Comisión Estatal de Caminos del Estado de Querétaro, en donde se establece su estructura orgánica conformada por una Coordinación General, una SubCoordinación Técnica, una SubCoordinación de Conservación y Maquinaria, una Dirección General Administrativa, una Unidad Jurídica y un Órgano Interno de Control.

El 3 de febrero de 2012, se publica en el periódico oficial el Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga", el Manual de Organización y el 22 de mayo de 2014, se autorizó por el H. Consejo de Administración de la Comisión Estatal de Caminos el Manual de Procedimientos.

El 13 de octubre de 2017, se publica en el periódico oficial el Gobierno del Estado "La Sombra de Arteaga", la modificación al Reglamento Interior de la Comisión Estatal de Infraestructura Querétaro, en donde se establece su estructura orgánica conformada por una Coordinación General, una SubCoordinación de Administración de Obra Pública, una Subcoordinación de Infraestructura, una SubCoordinación de Caminos, una Dirección Administrativa, una Unidad Jurídica y un Órgano Interno de Control.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Consultoría, realización y ejecución de infraestructura física del Estado de Querétaro.

b) Principal actividad.

Las principales atribuciones de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro son:

- I. Administrar e invertir los recursos de la Comisión de acuerdo a lo señalado por esta Ley y sus Reglamentos.
- II. Realizar toda clase de actos jurídicos necesarios para cumplir con sus finalidades.
- III. Adquirir bienes muebles e inmuebles para los fines que le son propios.
- IV. Establecer y Organizar a sus dependencias y expedir sus reglamentos interiores.
- V. Elaborar los proyectos y programas de inversión en las materias de su competencia.
- VI. Ejecutar los programas aprobados y conservar y mantener en condiciones de transitabilidad las carreteras estatales, alimentadoras, urbanas y libramientos, caminos rurales y aeropistas de jurisdicción estatal, comprendiendo la construcción, reconstrucción, modernización, conservación y mantenimiento de las mismas, así como las obras civiles, hidráulicas y pluviales asignadas al mismo.
- VII. Otorgar y promover la asistencia técnica a los ayuntamientos en la obra pública, que les permitan elevar la calidad de vida de su población.
- VIII. Convenir con las Dependencias y Entidades del Gobierno Federal, Estatal y Municipal y con integrantes u organizaciones del sector público, social, académico y privado, las acciones necesarias para cumplir con los objetivos fijados por esta Ley.



COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

IX. Ejecutar, dirigir, supervisar y controlar las obras civiles asignadas al organismo, en apego a la normatividad aplicable y a los proyectos, programas y contratos respectivos.

c) Ejercicio fiscal.

Ejercicio fiscal 2017 (período de Enero a Diciembre de 2017)

d) Régimen jurídico.

Organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo, con personalidad y patrimonio propios.

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, está registrada ante la S.H.C.P., como Persona Moral con fines no lucrativos (Título III de la Ley del I.S.R.).

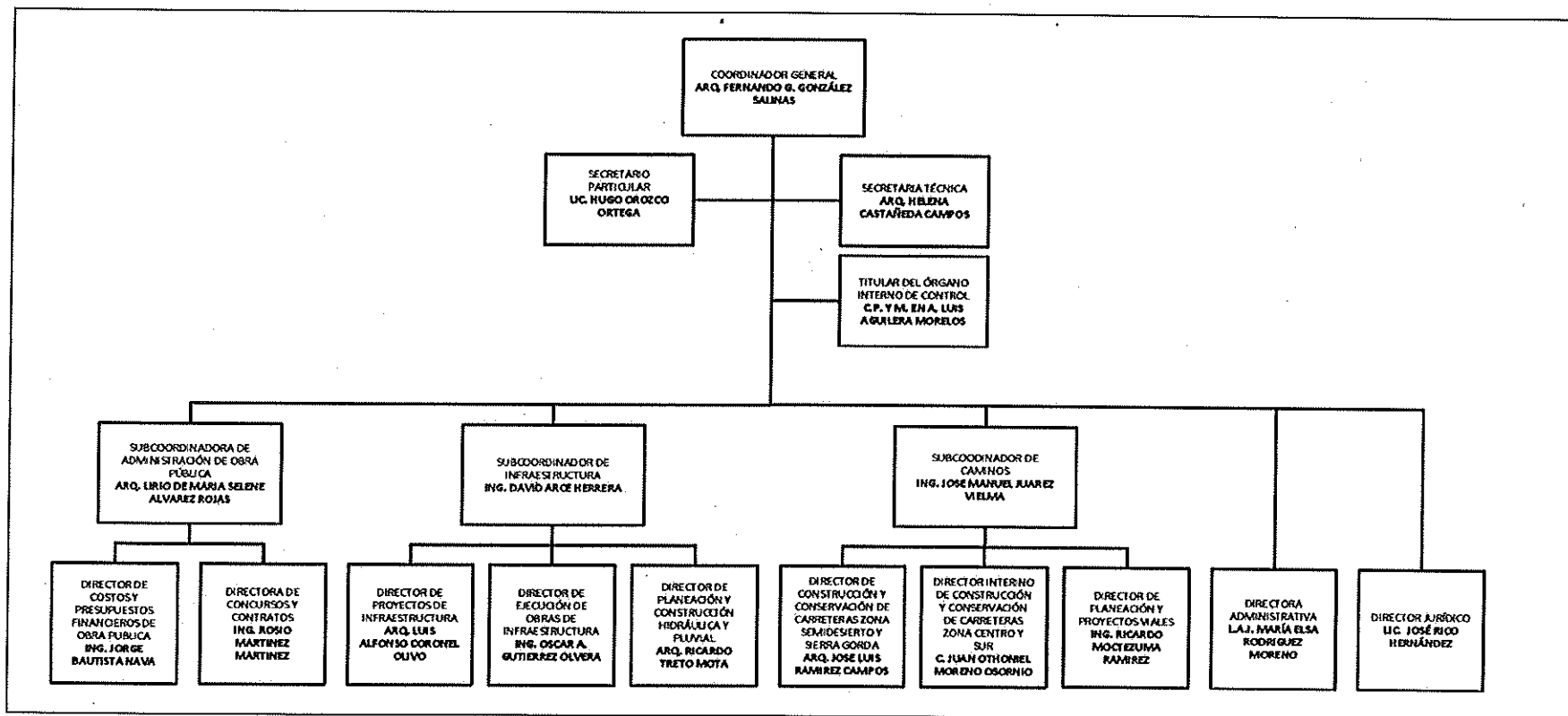
e) Consideraciones fiscales del ente:

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 de la Ley del I.S.R., por lo que de acuerdo con el artículo 86 de la misma ley, no se consideran como contribuyente del I.S.R., pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar la declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios.
- Presentar el entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- Presentar el entero de retención de ISR por servicios profesionales mensual.
- Presentar declaración informativa anual de los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- Presentar informativa anual del subsidio para el empleo.

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

f) Estructura organizacional básica.



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

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro no cuenta con fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- A. Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), para la emisión de los estados financieros contables y presupuestales, así como las disposiciones legales aplicables.
- B. Todos los eventos que afectan económicamente a la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- C. Postulados básicos.

Las bases de preparación de los Estados Financieros de la Comisión Estatal de Infraestructura del Estado de Querétaro, aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

- D. Normatividad supletoria.

La CEI no aplica normatividad contable supletoria.

- E. Base de devengado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental:

Nuevas políticas de reconocimiento:

Ingresos: Los ingresos se reconocen cuando se tienen el derecho de cobro o se devengan de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC.

Con la finalidad de atender a los momentos contables del ingreso se consideran los siguientes lineamientos de registro:

- I. El momento contable del ingreso estimado es el que aprueba anualmente la Legislatura del Estado de Querétaro en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Querétaro y en la Ley de Ingresos del Estado de Querétaro, así como la distribución de este, aprobada por el H. Consejo de Administración de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, e incluyen los ingresos propios y estatales (cuenta corriente).
- II. El ingreso modificado consiste en incorporar en su caso, las modificaciones al ingreso aprobado.
- III. El ingreso devengado se realizará en los siguientes casos:
Cuando se cuente con los elementos que identifiquen el hecho imponible al deudor (acreditado o terceros) y que pueda establecer un importe, emitiendo un documento de pago, señalando fecha límite para realizarlo conforme a las leyes y lineamientos aplicables.
En el caso de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público cuando se genera la factura.
En el caso de ingresos propios al momento de percepción de los recursos.
- IV. Ingreso recaudado, es el momento que refleja el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago de los conceptos referidos en el clasificador por rubro de ingresos.

Egresos: Los egresos se encuentran reconocidos al costo histórico en el momento en que se devengan.

- I. El gastos comprometido refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros, para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras, para el caso de la CEI, corresponde a la orden de compra y solicitud de gasto.
- II. El gasto devengado, refleja el reconocimiento de obligaciones de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes servicios y obras oportunamente contratados.
- III. El gasto pagado, refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.

Plan de implementación:

2011: Se adoptó el Marco Conceptual, Postulados Básicos, Plan de Cuentas, el Clasificador por Objeto del Gasto y el Clasificador por Rubro de Ingresos y se adquirió un nuevo sistema informático contable-presupuestal, para implementar en todo el Organismo, con el fin de homologar los diferentes sistemas con los que contaba la CEC y estar en posibilidades de cumplir con la normatividad emitida por el CONAC.

2012: Se inició la implementación del nuevo sistema informático contable-presupuestal SASiete, con los diversos programas presupuestarios para ejercer los recursos en base a la estructura establecida, mientras llevó en paralelo el registro de la contabilidad en el sistema informático Contpaq, las áreas de almacén, compras y técnico iniciaron sus procesos en el nuevo sistema contable presupuestal, realizando las requisiciones y las órdenes de compra correspondientes

2013: Se migro la contabilidad al nuevo sistema informático contable-presupuestal SASiete y se realizaron los momentos contables-presupuestales de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC.

2014: Se adoptaron las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC.

2015: A partir del 1º de enero de 2015, esta Comisión inicio con la afectación de la cuenta contable 115 "Almacenes" en el Activo Circulante con los movimientos de entradas y salidas de materiales, así como su afectación presupuestal y de gasto.

2016y 2017: Se han hecho mejoras a los reportes que emite el sistema contable-presupuestal. Así como la implementación de nuevos reportes.

Cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la CEI adquirió un nuevo sistema contable-presupuestal conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley.

Es importante destacar la adecuación a los criterios de registro en los siguientes rubros:

- **Ingresos:** En materia del Ingreso se adoptó el clasificador por rubro de ingresos, así como las etapas presupuestales del ingreso aprobado, modificado, devengado y recaudado. Anteriormente los ingresos se registraban en el momento de su realización o cobro y de la misma forma se reflejaban en el resultado del ejercicio; con la adopción en base acumulativa, los ingresos se reflejan en los resultados de la entidad en el momento en que se devengan, es decir, cuando existe jurídicamente el derecho a su cobro.
- **Egresos:** En materia de Egresos, se adoptaron el clasificador por objeto del gasto, clasificador administrativo, por tipo de gasto, funcional del gasto y programático, emitidos por la CONAC. Así mismo se adecuaron los procesos de registro de operaciones para atender los momentos contables del egreso (aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, no realiza actualización de los valores de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio, no reconoce el efecto inflacionario. Excepto por la revaluación de activos fijos.

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

No aplica

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

No aplica

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

La CEI no aplica un método de valuación de inventario, los bienes almacenados reflejan el costo neto de compra tanto para las salidas como para las entradas. No aplica el costo de lo vendido debido a que no comercializa bienes o servicios.

- E. Beneficios a empleados:

La Comisión Estatal de Infraestructura deberá realizar el registro contable y presupuestal del reconocimiento de un pasivo o estimación por beneficios a los empleados, como lo establezca el punto 12.4 Obligaciones laborales correspondiente al inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo del Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio y las normas contables y de emisión de información publicadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable

Para el caso de que el Consejo Nacional de Armonización Contable no haya emitido las normas contables y de emisión de información para llevar a cabo el registro contable y presupuestal del reconocimiento de pasivos laborales, la Comisión deberá informar los pasivos laborales mediante notas a los estados financieros en el rubro de Políticas de Contabilidad Significativa, en sustitución del registro contable y presupuestal.

Para atender lo anterior, la Comisión dispondrá del estudio actuarial conforme a lo dispuesto en la fracción V del artículo 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Así mismo, la Comisión Estatal de Infraestructura podrá aplicar la política de pagar y registrar las obligaciones por primas de antigüedad, indemnizaciones, pensiones y jubilaciones de sus trabajadores, cada vez que ocurra un evento de esta índole.

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

La Comisión Estatal de Infraestructura del Estado de Querétaro, no realiza provisiones.

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

G. Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica

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

La adecuación de las estructuras contables y presupuestales en el marco de la armonización implicaron cambios en las políticas contables, siendo la más significativa la contabilización de las transacciones de ingreso en base a lo devengado por concepto de aportaciones, es decir, que el ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro. Anteriormente, antes del 2012, la contabilización de los ingresos se realizaba en el momento en que los ingresos se realizaban, mediante el cobro o cualquier otra forma de pago y de la misma manera se reflejaba en los resultados de la entidad. Por lo que se refiere a los demás ingresos el ingreso se registra cuando se recibe el pago (devengado y recaudado).

I. Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

Nada que manifestar

J. Depuración y cancelación de saldos.

Nada que manifestar

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

a) Activos en moneda extranjera.

No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera.

No aplica

c) Posición en moneda extranjera.

No aplica

d) Tipo de cambio.

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional.

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

La cuenta de depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes muebles, registra el importe de las depreciaciones acumulada de bienes muebles propiedad de la CEI, de acuerdo a los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación", a partir de los bienes adquiridos en el ejercicio 2013 en base al acuerdo CACQRO/05/02/2013 de la Segunda Reunión Ordinaria 2013 del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro celebrada el 26 de junio de 2013.

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

Nada que manifestar

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

Por lo que se refiere a la obra pública la CEI no capitaliza el gasto, como Entidad Ejecutora, la obra pública que realiza, se registra en "Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso" no es propiedad de la CEI, pertenecen al Estado o en su caso a otras Dependencias, por lo tanto una vez terminada la obra y entregada a la unidad operadora, se registra en gasto en la cuenta de Inversión Pública no Capitalizable y resultado de ejercicios anteriores, atendiendo a lo dispuesto por las Reglas Específicas y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC.

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

No aplica

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

Nada que manifestar.

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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

a. Inversiones en valores.

Durante el periodo de enero a diciembre de 2017, las variaciones en las inversiones han sido las siguientes:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	VARIACIÓN
111.4.1.001	Banamex Inversión 151553930	13,239,076	6,257,834	- 6,981,242
111.4.1.002	Ixe Fondos 15233480	3,537,708	-	- 3,537,708
111.4.1.003	Banamex Inversión 151214897	1,203,580	5,134,059	3,930,478
	Suma	17,980,365	11,391,893	- 6,588,472

b. Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

No aplica

c. Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

No aplica

d. Inversiones en empresas de participación minoritaria.

No aplica

e. Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

No aplica

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

10. Reporte de la Recaudación

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al periodo de enero a diciembre de 2017.

Fondo	Concepto	Estimado	Recaudado
01G	INGRESOS PROPIOS	6,500,000	14,891,945
03N	CONADE (TUNEAME LA CANCHA)	-	8,603,675
04O	Participaciones y Aprovechamientos 2016		41,184,594
05N	RAMO 23 FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSION 2016-V	-	327,803,974
08N	Fortalecimiento Financiero IV 2016 (275K)	-	48,982,060
10O	Ramo 23. Proyectos de Desarrollo Regional IV 2017		271,738
12O	RAMO 23. FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSIÓN IV 2017		6,423,563
15M	RAMO 23 PROYECTOS DESARROLLO REGIONAL	-	32,480,478
18O	Ramo 23 Fondo para el Fortalecimiento Financiero para Inversion V (220 MDP) 2017		529,773
20E	ISN PUBLICO	-	62,784,716
20G	FORTALECIMIENTO FINANCIERO		88,169,355
21E	ISN EMPRESA	-	110,412,342
21N	FAFEF Ejercicio 2017	-	101,215,208
58M	23 Proyectos de Desarrollo Regional III 2016	-	65,500,346
61N	PRODERMAGICO 2017	-	10,287,326
63H	AFEF 2016	-	2,015,488
64H	FASP FEDERAL 2016	-	9,292,470
70H	FASP ESTATAL	-	3,974,059
77L	RAMO 23 PROYECTO DE DESARROLLO REGIONAL 2016	-	82,889,274
83L	CONADE (MULTIDEPOR 2016)	-	11,819,470
87L	CONADE (UNID DEP SJR 2016)	-	12,463,633
90N	RAMO 23. PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL III 2017		71,161,215
91N	RAMO 23. FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO PARA INVERSIÓN III 2017		110,356,371
92L	FIDEICOMISO PARA LA INFRAESTRUCTURA EN LOS ESTADOS 2016 (FIES)	-	23,708,078
E01	Recursos Estatales de Libre Disposición	-	9,500,000
E70	Excedente de Ingresos Propios 2017		4,774,000
F01	Concentradora de Participaciones (pago de nómina)	193,794,065	562,091,298
	Suma	200,294,065	1,823,586,452

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

I. Principales Políticas de control interno.

La adecuación de las estructuras contables y presupuestales en el nuevo sistema contable-presupuestal SASiete y en el marco de la armonización contable, implicaron la modificación a los procesos de registro de las operaciones de la CEI.

II. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se continua trabajando en el cambio transcendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas

14. Información por Segmentos

Nada que manifestar

15. Eventos Posteriores al Cierre

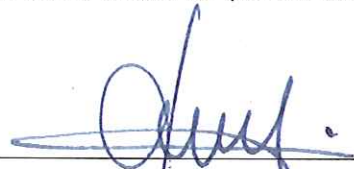
Nada que manifestar

16. Partes Relacionadas

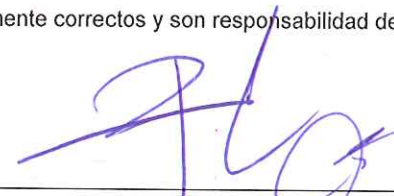
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



ARQ. FERNANDO G. GONZÁLEZ SALINAS
COORDINADOR GENERAL



L.A.I. MARÍA ELSA RODRÍGUEZ MORENO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA