

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 2021, 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:

I) 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 30 de junio de 2021.

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
Banamex 4296093 Concentración reintegro de obras	Estatad	733
Banamex 4296409 Obra	Estatad	9,740,022
Banamex 4296468 Ramo 28 Participaciones Federales 2019 (300MDP)	Federal	175,641
Banamex 8635279 90R ISN 2020	Estatad	85
Banamex 4487166 04T GEQ CONTINGENCIA 2020 (3mdp)	Estatad	1,509,264
Banamex, 4487182 F20 Ramo 28. Participaciones Federales 2020 (300 MDP)	Estatad	10,161,084
Banamex, 462004, SESEQ 1.2mdp	Estatad	516,365
Banamex 462012 E20 CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020 (5.9 MDP)	Estatad	916,367
Banamex, 658979, Mpo. San Juan del Rio, Qro. (2)	Estatad	1,271,283

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Banamex, 2080729, F20 RAMO 28 PARTICIPACIONES FEDERALES 2020	Estatal	3
Banamex, 2575019, E02 PEEQ Cuenta Pagadora Estatal 2018	Estatal	14,077
Banamex, 4788346, I20 Ramo 28. Incentivos de Colaboración 2020	Estatal	934
Banamex, 4487239, 68T Ramo 33. FAFEF 2021	Estatal	15,855,367
Banamex, 7570813, 07T FEIEF 2020	Estatal	44,501
Banamex, 8111456, F21 Ramo 28. Participaciones Federales 2021	Estatal	25,041,854
Banamex, 352711, F21 Ramo 28. Participaciones Federales 2021.	Estatal	817,564
Banamex, 729333, 96R ISN 2021	Estatal	1,678
Banamex, 2673092, E21 CUENTA PAGADORA ESTATAL 2021	Estatal	0
BanBajío, 32056038 0101, 01G Mpio. Querétaro (28md)	Estatal	6,005
BanBajío, INVERSION 32056038 0101_INV, 01G Mpio. Querétaro (28mdp)	Estatal	19,949,165
Banamex, 7476325	Estatal	4,243,290
Subtotal		\$90,265,280

OTRAS CUENTAS:	TIPO	MONTO
Banorte 568021851 F20	Estatal	21,307
BBVA Bancomer 108039488 F20	Estatal	10,340
BBVA Bancomer 0446276741 F20	Estatal	12,001
Banamex 5541457 Ingresos Propios 01G	Estatal	3,022,543
Banamex 4296182 Ingresos Propios 01G	Estatal	6,488,810
Banamex 4296204 Ingresos Propios 01G	Estatal	2,442
Bancomer 0113467104 Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatal	104,232
Banamex 4487174 C.C. Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatal	1,986,901
BANBAJIO, 287303980101, BECAS C.C. Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatal	4,651
Banamex, 2080729, F20 RAMO 28 PARTICIPACIONES FEDERALES 2020	Estatal	969
Banamex, 2614596, Ingresos Propios, Trámites y Servicios Ingresos Propios 01G	Estatal	331,351

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Banamex, 4487212 Ramo 28 Participaciones Federales 2021 F21	Estatal	49,586,051
Banamex, 4487204 Ramo 28 Incentivos de Colaboración Fiscal 2020 I20	Estatal	316,221
Subtotal		\$61,887,820

Total		\$152,153,100
--------------	--	----------------------

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

Corresponde integrar en este apartado por tipo de contribución, los montos al 30 de junio de 2021 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:

112.2.0.000	CUENTAS POR COBRAR	32,916,609	Corresponde a facturas que se emitieron al Poder Ejecutivo en los últimos días de junio de 2021, para recibir recurso de obra en julio de 2021.
112.3.0.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	6,400	Gastos por comprobar generados al 30 de junio de 2021 por concepto de viáticos, mismos que se comprueban en julio de 2021.
112.5.0.000	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
	PRESTAMOS OTORGADOS		
	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total		32,923,009	

(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	NO APLICA			
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	NO APLICA			
DERECHOS	NO APLICA			
PRODUCTOS	NO APLICA			
APROVECHAMIENTOS	NO APLICA			
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	NO APLICA			
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	NO APLICA			
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	NO APLICA			
TOTAL			\$ 0.00	

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de junio de 2021 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	32,916,609	Corresponde a facturas que se emitieron al Poder Ejecutivo en los últimos días de junio de 2021, para recibir recurso de obra en julio de 2021.
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	6,400	Gastos por comprobar generados al 30 de junio de 2021 por concepto de viáticos, mismos que se comprueban en julio de 2021.

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	32,923,009	

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	

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	32,923,009	

Nota aclaratoria: En cumplimiento a la modificación de fecha 27 de diciembre de 2017 Acuerdo por el que se Reforman y Adicionan las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, se aclara que al 30 de junio de 2021 se refleja en cuentas por cobrar (recurso no devengado) por un importe de \$32,916,609 (TREINTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS DIEZ Y SEIS MIL SEISCIENTOS NUEVE PESOS 00/100 M.N.) mismo que se encuentran debidamente identificados, estos se genera por la operación propia de la CEI y los lineamientos establecidos por el Poder Ejecutivo para recepción de recursos de obra pública principalmente, siendo necesario emitir facturas de manera previa a la recepción de los recurso, lo que genera la cuenta por cobrar señalada. Se enlista las facturas y conceptos por cobrar.

Beneficiario	Folio	No. Factura	Fecha Factura	Importe	Concepto
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060907	F0000015081	25/06/2021	412,159.97	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 6 FINIQUITO, BICE CONSTRUCCIÓN SA DE CV, FACTURA B319, 2020-00913 AMPLIACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE, INTRODUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO Y EMPEDRADO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA SERGIO VILLASEÑOR Y BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERÉTARO, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060962	F0000015096	28/06/2021	953,301.41	PAGO DEL 30% DE ANTICIPO, AGACEL AGREGADOS Y ASFALTOS SA DE CV, FACTURA D5615, 2021-00424 REHABILITACIÓN DE CAMINO A BOXASNI, MUNICIPIOS DE CADEREYTA Y EZEQUIEL MONTES, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060963	F0000015097	28/06/2021	5,667,485.38	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 4, AGACEL AGREGADOS Y ASFALTOS SA DE CV, FACTURA D5618/PRE5072, 2021-00055 REHABILITACIÓN DE DISTRIBUIDOR VIAL CUESTA CHINA, DIAMANTE NORESTE Y SURESTE, C.F. 57 A BLVD. B. QUINTANA Y BLVD. B. QUINTANA A C.F. 57, MUNICIPIO DE QUERÉTARO., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 414, DE LA C.E. 413 A LA BARRANCA, LIMITE ESTATAL, MUNICIPIO DE CORREGIDORA, QRO., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 11, DE SANTA MARÍA MAGDALENA AL LIBRAMIENTO NORPONIENTE, MUNICIPIO DE QUERÉTARO Y CORREGIDORA Y REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 400 DE LAGUNILLAS A HUIMILPAN, MUNICIPIOS DE HUIMILPA
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060984	F0000015099	28/06/2021	2,284,659.45	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 3, ABRAHAM GONZALEZ MARTELL, FACTURA C12507/D1072, 2021-00026 REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 500, DE LA C.E. 100 AL KM 5+600., DE CARRETERA ESTATAL 500, DEL KM 5+600 AL ACCESO A LA COMUNIDAD DE LA GRIEGA Y DE AV. PASEO CENTENARIO DEL EJERCITO MEXICANO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO. Y REHABILITACIÓN DE CAMINO A VILLA PROGRESO, DE SAN FRANCISCO A VILLA PROGRESO Y DE INFRAESTRUCTURA PLUVIAL, SANITARIA Y SUPERFICIE DE RODAMIENTO,

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

					CARRETERA ESTATAL 100, EN ZONA URBANA DE BERNAL, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060988	F0000015100	28/06/2021	1,078,504.93	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 2, HECTOR DÍAZ URBINA, FACTURA 84/84, 2021-00241 ADECUACIONES EN CENTRO DE CONVIVENCIA FAMILIAR EN LAS INSTALACIONES DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060990	F0000015101	28/06/2021	3,238,481.04	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 17, CONSTRUCTORA LLODI SA DE CV, FACTURA FE42, 2020-00978 COMUNIDAD NUJU
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021060998	F0000015105	29/06/2021	216,028.39	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 2, CAMOMO SA DE CV, FACTURA 811/812, 2021-00121 CONSTRUCCIÓN DE CARRILES DE ACELERACIÓN Y DESACELERACIÓN EN LIBRAMIENTO SUR PONIENTE KM 5+000, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021061004	F0000015110	29/06/2021	4,487,082.02	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 4, CAMOMO SA DE CV, FACTURA 809/810, 2021-00248 MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DE FUENTEZUELAS AL KM 50+680 MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO.
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021061007	F0000015112	29/06/2021	4,565,315.50	PAGO DE LA ESTIMACIÓN 1, CONSTRUCCIONES ACERO SA DE CV, FACTURA A267/NC154, 2021-00355 MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DE LA LAJA A FUENTEZUELAS, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO.,
1170 - PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	2021061038	F0000015119	29/06/2021	10,013,591.08	PAGO DEL 30% DE ANTICIPO, DISEÑOS Y ACABADOS CONSTRUGAVA SA DE CV, FACTURA 1402, 2021-00413 UNIDAD ESPECIALIZADA EN INVESTIGACIÓN DE HOMICIDIOS DE LA FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.
			Total	32,916,609	

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de junio de 2021 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	1,449,063	50% Anticipo por adquisición de equipo pintarrayas.
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	94,064,593	Se adjunta reporte de la integración de este saldo líneas abajo.
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	95,513,656	

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

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		95,513,656

Integración de la cuenta 113.4.1.000 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a Corto Plazo, al 30 de junio de 2021.

No. OBRA	NOMBRE DE OBRA	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DESCRIPCIÓN DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO	TOTAL
2015-01131	PAVIMENTACIÓN DE CAMINO EN JALPAN DE SERRA (PAVIMENTACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE CAMINO PUERTO DE ANIMAS-LA MOHONERA, KM 4+515 AL KM 7+000, MPO. JALPAN DE SERRA, QRO.)	89K	RAMO 23 CONTINGENCIA ECONOMICA 2015	566,503

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00914	LÍNEA DE CONDUCCIÓN PARA LA AMPLIACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN VARIAS CALLES DE LA COLONIA SERGIO VILLASEÑOR Y BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERÉTARO, QRO	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	1,142,965
2020-00956	CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO (ALBAÑILERÍAS, ACABADOS E INSTALACIONES)	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	2,223,924
2020CEI-0027	CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO RECREATIVO LAS GARZAS EN EL BORDO BENITO JUÁREZ, EN LA COLONIA BANTHÍ, SAN JUAN DEL RÍO, QRO (PRIMERA ETAPA)	01A	RECURSO ESTATAL POR INGRESOS FISCALES	441,900
2020-00954	SISTEMA DE PUENTES, ALUMBRADO PÚBLICO Y EMPATES EN CARRETERA ESTATAL 540, MUNICIPIOS DE QUERÉTARO Y EL MARQUÉS	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	8,091,496
2021CEI-0001	REHABILITACIÓN DE CAMINO SANTA INÉS A AGUA ZARCA, MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020 (300mdp)	703,163
2020-01028	CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO RECREATIVO LAS GARZAS 2DA. ETAPA EN EL BORDO BENITO JUÁREZ, EN LA COLONIA BANTHÍ, SAN JUAN DEL RÍO, QRO	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	1,826,102
2021-00007	CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD CANINA, SUBCOMANDANCIA DE POLICÍA ESTATAL	07T	FEIEF 2020	696,175
2021-00026	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 500, DE LA C.E. 100 AL KM 5+600., DE CARRETERA ESTATAL 500, DEL KM 5+600 AL ACCESO A LA COMUNIDAD DE LA GRIEGA Y DE AV. PASEO CENTENARIO DEL EJERCITO MEXICANO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO. Y REHABILITACIÓN DE CAMINO A VILLA PROGRESO, DE SAN FRANCISCO A VILLA PROGRESO Y DE INFRAESTRUCTURA PLUVIAL, SANITARIA Y SUPERFICIE DE RODAMIENTO, CARRETERA ESTATAL 100, EN ZONA URBANA DE BERNAL, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	13,068,944
2021-00024	MODERNIZACIÓN DE CAMINO DE LA LABORCILLA A PRESA DEL CARMEN, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	1,185,981
2021-00023	MODERNIZACIÓN Y AMPLIACIÓN DE CAMINO EL SITIO A CERRO GORDO, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QRO. 2DA ETAPA	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	940,217

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2021-00055	REHABILITACIÓN DE DISTRIBUIDOR VIAL CUESTA CHINA, DIAMANTE NORESTE Y SURESTE, C.F. 57 A BLVD. B. QUINTANA Y BLVD. B. QUINTANA A C.F. 57, MUNICIPIO DE QUERÉTARO., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 414, DE LA C.E. 413 A LA BARRANCA, LÍMITE ESTATAL, MUNICIPIO DE CORREGIDORA, QRO., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 11, DE SANTA MARÍA MAGDALENA AL LIBRAMIENTO NORPONIENTE, MUNICIPIO DE QUERÉTARO Y CORREGIDORA. Y REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 400 DE LAGUNILLAS A HUIMILPAN, MUNICIPIOS DE HUIMILPAN Y PEDRO ESCOBEDO, QRO.	F21	Participaciones Federales 2021	6,509,963
2021-00087	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 431, DE LA C.E. 420 AL ACCESO A LOS CUES, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS; REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 300, DE SANTIAGO MEXQUITILÁN AL LÍMITE ESTATAL, MUNICIPIO DE AMEALCO Y REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 540, DE LA COLONIA CONSTITUYENTES A SAN JOSÉ EL ALTO, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	2,145,427
2021-00086	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 412, DE HUIMILPAN A SAN PEDRO, MUNICIPIO DE HUIMILPAN., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 411, DE LA C.E. 413 A HUIMILPAN, MUNICIPIOS DE CORREGIDORA Y HUIMILPAN. Y REHABILITACIÓN DE RETORNO EN CARRETERA ESTATAL 40, ANILLO VIAL FRAY JUNÍPERO SERRA KM 70+020, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	68T	Ramo 33. FAFEF 2021	7,569,153
2021-00121	CONSTRUCCIÓN DE CARRILES DE ACELERACIÓN Y DESACELERACIÓN EN LIBRAMIENTO SUR PONIENTE KM 5+000, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.	96R	ISN 2021	170,001
2021-00248	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DE FUENTEZUELAS AL KM 50+680, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO.	96R	ISN 2021	6,531,973
2021-00241	ADECUACIONES EN CENTRO DE CONVIVENCIA FAMILIAR EN LAS INSTALACIONES DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA, MUNICIPIO DE QUERETARO, QRO.	96R	ISN 2021	320,852
2021-00355	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DE LA LAJA A FUENTEZUELAS, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO	E21	Cuenta Pagadora Estatal 2021	11,460,048

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2021CEI-0019	REHABILITACIÓN DE VIALIDAD DE ACCESO AL ECOCENTRO EXPOSITOR, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020 (300mdp)	402,924
2021CEI-0020	CONSTRUCCIÓN DE PASO PEATONAL CONEXIÓN EN EL ANILLO VIAL FRAY JUNÍPERO SERRA II, CON SISTEMA DE SEGURIDAD E ILUMINACIÓN, MUNICIPIOS DE QUERÉTARO Y EL MARQUÉS, QRO.	01G	INGRESOS PROPIOS (Mpio. Qro)	8,154,887
2021-00374	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DEL KM 45+000 A LA LAJA, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO	E21	Cuenta Pagadora Estatal 2021	10,560,492
2021-00384	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO EN CARRETERA ESTATAL 200 DE NAVAJAS A GALERAS, MUNICIPIOS DE EL MARQUÉS Y COLÓN, QRO	E20	CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020	1,658,103
2021-00383	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO EN CARRETERA ESTATAL 100 DE LA C.F. 57 A GALERAS, MUNICIPIOS DE EL MARQUÉS Y COLÓN, QRO	96R	ISN 2021	4,248,229
2021-00369	MEJORAMIENTO DE CALLE GRAL. JOSÉ MARIA ARTEAGA, 2DA ETAPA, COLONIA SAN JOSÉ, JALPAN DE SERRA, QRO	96R	ISN 2021	432,031
2021-00415	REHABILITACIÓN DEL MUSEO COMUNITARIO DE PINAL DE AMOLES	E20	CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020	255,576
2021CEI-0023	REHABILITACIÓN DE OBRAS PLUVIALES EN ENTRONQUE DE LA C.E. 100 Y C.F. 57D, GASA BERNAL-QUERÉTARO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020 (300mdp)	754,297
2021-00428	PROYECTO PARA LA CREACIÓN DE LOS CENTROS DE CONCILACION LABORAL PARA EL ESTADO DE QUERÉTARO.(CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y ADAPTACIÓN DE INMUEBLES) MUNICIPIOS DE QUERÉTARO Y SAN JUAN DEL RIO	15U	RAMO 14. CENTRO CONCILIACIÓN LABORAL 2021	567,640
2021-00411	CONSTRUCCIONES DE GUARNICIONES, BANQUETA Y CICLOPISTA EN CARRETERA ESTATAL 200, DE LA LAJA A FUENTEZUELAS, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO	E20	CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020	1,435,629
Total:				94,064,594

• **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 MERCANCIAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			
BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

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:

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	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno

COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	Las entradas y salidas de materiales se registran a costo histórico.	Se reflejan en cuentas patrimoniales y presupuestales el mismo costo	Ninguno

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 30 de junio de 2021 y 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		
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 30 de junio de 2021 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	NO APLICA
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	NO APLICA
TOTAL	\$ 0.00

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de junio de 2021 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	COSTO DE ADQUISICIÓN	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	7,173,847	32,348	5,168,812	Línea recta	10%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	276,710	4,921	140,988	Línea recta	33%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Regular estado
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	2,794,659	655	38,428	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	59,974,050	634,551	33,114,196	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0	0	Línea recta			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	173,816,858	972,761	54,203,861	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0	0				
TOTAL	\$244,036,124	\$1,645,237	\$92,666,286				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de junio de 2021 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				

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Se informa la integración de la cuenta 123.5. Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público al 30 de junio de 2021.

No. obra	Nombre obra	No. Cuenta	Nombre de cuenta	Total
2017-00510	MODERNIZACIÓN DEL E.C., CARR. FED. 57, KM 192+000 (INCORPORACIONES AL LIB. S.L.P.), MUNICIPIO DE EL MARQUES, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	53,116,337
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	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	42,591,561
2017-01115	MODERNIZACIÓN DEL ENTRONQUE DE LA CARRETERA FEDERAL A MÉXICO CON LA CARRETERA ESTATAL AL AEROPUERTO (CARR. FED. 57 Y CARR. ESTATAL 100), 4TA ETAPA ALUMBRADO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	9,487,795
2019-00016	REHABILITACIÓN DE ALUMBRADO EXISTENTE EN DISTRIBUIDOR VEHICULAR C.F. 57 Y C.E. 100, MUNICIPIO DEL MARQUES, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	764,371
2019-00743	ADECUACIÓN DE HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA DE MONTES, QRO. ETAPA 1	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	11,278,287
2019CEI-0001	TRABAJOS DE INTERCONEXIÓN DE LÍNEAS DE CONDUCCIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE Y SEÑALAMIENTO HORIZONTAL EN CALLE JIMÉNEZ, COLONIA LINDA VISTA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	888,061
2019CEI-0006	TENDIDO DE PAVIMENTO ASFÁLTICO EN GASA QUERÉTARO-SAN LUIS POTOSI DE DISTRIBUIDOR VEHICULAR C.F. 57 Y C.E. 100, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	3,154,164
2020-00104	IMPERMEABILIZACIÓN DE AZOTEAS Y TRABAJOS DE MANTENIMIENTO AL INTERIOR DEL HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA, QRO.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	8,550,382
2020-00404	MEJORAMIENTO DE CALLES PLÁTANO Y UVA ENTRE CALLE PERA Y GUAYABA Y CALLE MANZANA, EN LA COLONIA LOS NOGALES, SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	3,400,552
2020-00405	MEJORAMIENTO DE CALLES PLÁTANO Y UVA ENTRE CALLE MANZANA Y NUECES Y CALLE GUAYABA, EN LA COLONIA LOS NOGALES, SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	2,127,028
2020-00405	MEJORAMIENTO DE CALLES PLÁTANO Y UVA ENTRE CALLE MANZANA Y NUECES Y CALLE GUAYABA, EN LA COLONIA LOS NOGALES, SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	2,743,866
2020-00439	ELECTRIFICACIÓN Y ALUMBRADO PÚBLICO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA VALLE ENCANTADO, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	1,424,907

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00485	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO PARA LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS PERICIALES DE LA FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO (ALBAÑILERÍA, ACABADOS, INSTALACIONES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	90,534,115
2020-00492	MEJORAMIENTO DE CALLE PERA Y MANGO E INTRODUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA LOS NOGALES, SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	6,634,150
2020-00495	REHABILITACIÓN DE CANCHAS DEPORTIVAS EN LA CALLE INDEPENDENCIA, ENTRE LAS CALLES 20 DE NOVIEMBRE Y CUAUHTÉMOC, COL. CENTRO, SANTA ROSA JÁUREGUI, QUERÉTARO.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	2,708,892
2020-00497	DRENAJE SANITARIO EN LA COMUNIDAD DE CASA BLANCA	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	11,090,829
2020-00512	CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA SANITARIA Y PLUVIAL EN CARRETERA ESTATAL 210 DEL IMSS A LA C.E. 200, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	7,305,015
2020-00519	ILUMINACIÓN ARTÍSTICA DE LA BASÍLICA DE SORIANO, COLÓN 2DA. ETAPA.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	974,313
2020-00721	MEJORAMIENTO DE DRENAJE SANITARIO EN EL MERCADO UBICADO EN LA CALLE HERIBERTO ALLERA EN LA COLONIA CASA BLANCA, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	499,480
2020-00796	REVESTIMIENTO DE CANAL PLUVIAL Y COLOCACIÓN DE GAVIONES PARA EL MEJORAMIENTO DEL ESPACIO RECREATIVO	123.5.6.000	Otras Construcciones de Ingeniería Civil U Obra Pesada en Proceso	1,822,177
2020-00798	MEJORAMIENTO DE LA DESCARGA DEL DREN ZACATECAS Y PROTECCIÓN DE TALÚD EN EL ESPACIO RECREATIVO	123.5.6.000	Otras Construcciones de Ingeniería Civil U Obra Pesada en Proceso	1,733,008
2020-00804	MEJORAMIENTO DE CALLE DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO EN LA LOCALIDAD DE RANCHO DE GUADALUPE, CADEREYTA DE MONTES, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	1,288,044
2020-00879	CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	24,504,876
2020-00903	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE COORDINACIÓN DEL SERVICIO PROFESIONAL DE CARRERA PENITENCIARIA DE CESPQ (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	26,324,099
2020-00912	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (PLAZA DE ACCESO)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	4,305,333
2020-00913	AMPLIACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE, INTRODUCCIÓN DE DRENAJE SANITARIO Y EMPEDRADO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA SERGIO VILLASEÑOR Y BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERÉTARO, QRO.CEI OE 067/2020 (123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	13,608,926

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00914	LÍNEA DE CONDUCCIÓN PARA LA AMPLIACIÓN DE LA RED DE AGUA POTABLE EN VARIAS CALLES DE LA COLONIA SERGIO VILLASEÑOR Y BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERÉTARO, QRO.CEI OE 116/2020	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	4,842,604
2020-00917	COLECTOR SANITARIO BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERETARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	12,009,202
2020-00954	SISTEMA DE PUENTES, ALUMBRADO PÚBLICO Y EMPATES EN CARRETERA ESTATAL 540, MUNICIPIOS DE QUERÉTARO Y EL MARQUÉS.CEI OV 124/2020 (E000001: 2021001818)	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	24,821,742
2020-00956	CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO (ALBAÑILERÍAS, ACABADOS E INSTALACIONES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	28,062,407
2020-00974	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE COORDINACIÓN DEL SERVICIO PROFESIONAL DE CARRERA PENITENCIARIA DE CESPQ (ALBAÑILERÍA, ACABADOS E INSTALACIONES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	23,917,118
2020-00977	EDIFICIO DE CENTRO DE SERVICIOS DE JUSTICIA PENAL, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO (ALBAÑILERÍAS, ACABADOS E INSTALACIONES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	23,782,902
2020-00978	COMUNIDAD NUJU	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	37,202,275
2020-01027	MEJORAMIENTO DE IMAGEN URBANA DE AV. RÍO MOCTEZUMA Y CALLE ANTONIO CARVAJAL, PARA ACCESO AL ESPACIO RECREATIVO LAS GARZAS, COL. BANTHÍ Y LOMAS DE SAN JUAN, SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	3,952,302
2020-01028	CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO RECREATIVO LAS GARZAS 2DA. ETAPA EN EL BORDO BENITO JUÁREZ, EN LA COLONIA BANTHÍ, SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	4,163,091
2020CEI-0024	CONSTRUCCIÓN DE CÁRCAMO DE BOMBEO EN ENTRONQUE DE C.E. 200 Y PASEO CENTENARIO DEL EJERCITO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	5,763,802
2020CEI-0027	CONSTRUCCIÓN DE ESPACIO RECREATIVO LAS GARZAS EN EL BORDO BENITO JUÁREZ, EN LA COLONIA BANTHÍ, SAN JUAN DEL RÍO, QRO (PRIMERA ETAPA).CEI OE 123/2020 (E000001: 2021002327)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	8,314,291
2021-00002	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (COMPLEMENTOS)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	3,015,362
2021-00007	CONSTRUCCIÓN DE UNIDAD CANINA, SUBCOMANDANCIA DE POLICÍA ESTATAL	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	4,000,515
2021-00023	MODERNIZACIÓN Y AMPLIACIÓN DE CAMINO EL SITIO A CERRO GORDO, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QRO. 2DA ETAPA	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	15,377,922

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2021-00024	MODERNIZACIÓN DE CAMINO DE LA LABORCILLA A PRESA DEL CARMEN, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	11,077,636
2021-00026	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 500, DE LA C.E. 100 AL KM 5+600., DE CARRETERA ESTATAL 500, DEL KM 5+600 AL ACCESO A LA COMUNIDAD DE LA GRIEGA Y DE AV. PASEO CENTENARIO DEL EJERCITO MEXICANO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	17,557,793
2021-00044	CONSTRUCCIÓN DE C-4 Y OFICINAS DE LICENCIAS DE SEGURIDAD CIUDADANA, JALPAN DE SERRA, QRO (ALBAÑILERÍAS, ACABADOS E INSTALACIONES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	3,934,458
2021-00055	REHABILITACIÓN DE DISTRIBUIDOR VIAL CUESTA CHINA, DIAMANTE NORESTE Y SURESTE, C.F. 57 A BLVD. B. QUINTANA Y BLVD. B. QUINTANA A C.F. 57, MUNICIPIO DE QUERÉTARO., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 414	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	27,200,260
2021-00071	CONSTRUCCIÓN DE ALUMBRADO PÚBLICO EN ANDADOR PEATONAL EN PROLONGACIÓN AV. ZARAGOZA. COL. JARDINES DE LA HACIENDA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	543,418
2021-00072	CONSTRUCCIÓN DE PARABÚS EN VIALIDAD DE ACCESO A LA JOYA Y CONSTRUCCIÓN DE ANDADOR PEATONAL EN PROLONGACIÓN AV. ZARAGOZA, COL. JARDINES DE LA HACIENDA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	1,501,101
2021-00073	MODERNIZACIÓN DE CAMINO DE ACCESO A GASA SUR PONIENTE EN PROLONGACIÓN AV. ZARAGOZA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	660,977
2021-00086	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 412, DE HUIMILPAN A SAN PEDRO, MUNICIPIO DE HUIMILPAN., REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 411, DE LA C.E. 413 A HUIMILPAN, MUNICIPIOS DE CORREGIDORA Y HUIMILPAN. Y REHABILITACIÓN	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	10,765,794
2021-00087	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 431, DE LA C.E. 420 AL ACCESO A LOS CUES, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS; REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 300, DE SANTIAGO MEXQUITITLÁN AL LÍMITE ESTATAL, MUNICIPIO DE AMEALCO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	17,773,453
2021-00121	CONSTRUCCIÓN DE CARRILES DE ACELERACIÓN Y DESACELERACIÓN EN LIBRAMIENTO SUR PONIENTE KM 5+000, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	549,775
2021-00241	ADECUACIONES EN CENTRO DE CONVIVENCIA FAMILIAR EN LAS INSTALACIONES DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA, MUNICIPIO DE QUERETARO, QRO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	1,717,691
2021-00248	MODERNIZACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 200, DE FUENTEZUELAS AL KM 50+680, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	12,395,274

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2021CEI-0001	REHABILITACIÓN DE CAMINO SANTA INÉS A AGUA ZARCA, MUNICIPIO DE LANDA DE MATAMOROS, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	3,063,911
2021CEI-0004	MEJORAMIENTO PLUVIAL EN CARRETERA ESTATAL 400 DE CUMBRES DEL CIMATARIO A LA C.E. 420, MUNICIPIO DE HUIMILPAN, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	2,557,214
2021CEI-0007	REUBICACIÓN DE LÍNEA DE MEDIA Y BAJA TENSIÓN EN ENTRONQUE DE CE 540 Y CALLE CAMINO REAL, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	456,964
CEI/DA/01113/2018	SEMAFORIZACIÓN EN CARRETERA ESTATAL 540, DEL KM 4+000 AL KM 5+500, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	2,703,333
Total:				646,545,155

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de junio de 2021, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	1,020,204	Sistema informático contable-presupuestal, sistema para control de estimaciones, sistema de administración parque vehicular y SQL.				No se registra amortización debido a que son bienes con vida útil indeterminada de acuerdo al punto 6.1 de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	1,020,204		0	0		

- **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 PÉRDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.
ESTIMACIONES POR PÉRDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.
ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	Debido a la naturaleza de los ingresos que percibe el organismo, que provienen de Gobierno del Estado y de ingresos propios, no se generan cuentas por cobrar, por tal motivo no se hacen estimaciones de cuentas incobrables.

• **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de junio de 2021 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	NO APLICA	
Sub-Total	0.00	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN	NO APLICA	
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	NO APLICA	
BIENES EN COMODATO	NO APLICA	
Sub-Total	0.00	
TOTAL	0.00	

Pasivo¹

Se informa el monto al 30 de junio de 2021 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:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		

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 Análítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0	
PROVEEDORES POR PAGAR	406,942	La factibilidad es alta, corresponde a proveedores de bienes y servicios para la operación de la CEI.
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	32,123,873	La factibilidad es alta, corresponde a pago de estimaciones de obra pública.
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	6,388,122	La factibilidad de pago es alta, porque se refiere al pago de las cuotas obrero patronales del IMSS, e ISSSTE, ISN, ISR sueldos y salarios y servicios profesionales correspondientes al mes que se informa, mismos que se cubren en los primeros días de los siguientes dos meses, así como retenciones de obra pública.
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	100,195	Intereses generados en cuentas bancarias de obra pública que se reintegraran en el mes de julio de 2021 o al finiquito de la obra, al Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y Gastos por concepto de reembolsos de fondos o viáticos pendientes por pagar.
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	119,947	Recursos depositados al ente público, en la cuenta bancaria asignada para ingresos propios, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos, mismos que se facturan en el siguiente mes, de acuerdo a lo establecido en lineamientos para cobro de cuotas y tarifas.

Sub-Total	39,139,079	
-----------	-------------------	--

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

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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		39,139,079

Concepto	Pasivo al 30 de junio de 2021	Devengado al 30 de junio de 2021	Diferencia	Comentario
Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a Corto Plazo	406,942	406,940	2	
Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público por Pagar a Corto Plazo	32,123,873	41,424,206	-9,300,333	Corresponde a la amortización de anticipo, mismo que se realiza una vez que se registre el pago. Y retención de 5 al millar.

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

ISR	1,881,596	-	1,881,596	Corresponde a las retenciones del trabajador que ya afectaron presupuesto con el pago de la nómina, importe que se pagara a Tesorería de la Federación en julio de 2021.
ISR Servicios Profesionales	155,856	-	155,856	Corresponde a las retenciones del trabajador que ya afectaron presupuesto con la elaboración de su factura, misma que fue pagada en el mes correspondiente, importe que se pagara a Tesorería de la Federación en julio 2021.
IMSS	856,718.18	725,658	131,060	Corresponde a las retenciones del trabajador que ya afectaron presupuesto con el pago de la nómina, importe que se pagara al IMSS en julio 2021.
ISSSTE	-	-	0	
RCV IMSS	1,090,314.57	892,386	197,929	Corresponde a las retenciones del trabajador que ya afectaron presupuesto con el pago de la nómina, importe que se pagara al IMSS en julio 2021.
RCV ISSSTE	171,000.53	80,867	90,134	Corresponde a las retenciones del trabajador que ya afectaron presupuesto con el pago de la nómina, importe que se pagara al ISSSTE en julio 2021.
Impuestos Sobre Nóminas	215,354	215,356	-2	
Otras Retenciones	1,897,085	-	1,897,085	Corresponde a las retenciones del contratista (sanciones por atraso) que ya afectaron presupuesto con el pago de las estimaciones, mismas que se pagaran una vez que se finiquiten las obras.
Cuenta Puente Reintegros Obra	2,222		2,222	Corresponde a reintegros de obra, mismas que se transferirán al Poder Ejecutivo en el siguiente mes.
5 al millar (Estatal)	100,307	-	100,307	Corresponde a las retenciones del contratista (5 al millar Estatal) que ya afectaron presupuesto con el pago de las estimaciones y se enteraran en el mes de julio de 2021.
Retención de 2 al millar SEDIF	17,208	-	17,208	Corresponde a las retenciones del contratista (2 al millar SEDIF) que ya afectaron presupuesto con el pago de las estimaciones y se enteraran en el mes de julio 2021.

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

Retención 3 al millar CMIC	461	-	461	Corresponde a las retenciones del contratista (3 al millar CMIC) que ya afectaron presupuesto con el pago de las estimaciones y se enteraran en el mes de julio 2021.
Cuenta puente deudores	560	560	0	
Cuenta puente intereses obra	99,635	-	99,635	Intereses generados en cuentas bancarias de obra pública que se reintegraran en el mes de julio de 2021 o al finiquito de la obra, al Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Cuenta puente diversos nómina	0	-	0	
Ingresos por Clasificar	119,947	-	119,947	Recursos depositados en la cuenta bancaria del ente público, asignada para ingresos propios, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos, mismos que se facturan en el siguiente mes, de acuerdo a lo establecido en lineamientos para cobro de cuotas y tarifas.
Suma	39,139,079	43,745,973	-4,606,894	

Se informa el monto al 30 de junio de 2021 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	NO APLICA	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
Sub-Total	\$ 0.00	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	NO APLICA	
------------------------	-----------	--

DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
Sub-Total	\$ 0.00	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	NO APLICA	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
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 el monto al 30 de junio de 2021 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. Así mismo, 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	NO APLICA	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
Sub-Total	\$ 0.00	

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	NO APLICA	
------------------------	-----------	--

DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
Sub-Total		\$ 0.00

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

DOCUMENTOS COMERCIALES	NO APLICA	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	NO APLICA	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	NO APLICA	
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 30 de junio de 2021 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			
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	\$0.00		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA		NO APLICA	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN		NO APLICA	
FONDOS CONTINGENTES		NO APLICA	
FONDOS DE FIDEICOMISOS		NO APLICA	
OTROS FONDOS DE TERCEROS		NO APLICA	
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA		NO APLICA	
Sub-Total	\$ 0.00		
TOTAL	\$0.00		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 30 de junio de 2021. 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		

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de gestión

- 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 informan los montos totales al 30 de junio de 2021 y cualquier característica significativa.

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0	NO APLICA
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0	NO APLICA
1IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	0	NO APLICA
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	0	NO APLICA
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0	NO APLICA
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0	NO APLICA
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0	NO APLICA
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0	NO APLICA
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0	NO APLICA
RECARGOS DE IMPUESTOS	0	NO APLICA
MULTAS DE IMPUESTOS	0	NO APLICA
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0	NO APLICA
APORTACIÓN DE MEJORAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0	NO APLICA
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0	NO APLICA
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0	NO APLICA

SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	0	NO APLICA
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0	NO APLICA
RECARGOS DE DERECHOS	0	NO APLICA
MULTA DE DERECHOS	0	NO APLICA

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

ARRENDAMIENTO	0	NO APLICA
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0	NO APLICA
OTROS PRODUCTOS	0	NO APLICA
RENDIMIENTOS BANCARIOS	1,938,338	Ingresos por intereses generados en cuentas bancarias de recursos disponibles
PRODUCTOS DE CAPITAL Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0	NO APLICA
OTROS INTERESES	0	NO APLICA
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0	NO APLICA
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0	NO APLICA
MULTAS	0	NO APLICA
INDEMNIZACIONES	0	NO APLICA
REINTEGROS	0	NO APLICA
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0	NO APLICA
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0	NO APLICA
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0	NO APLICA
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0	NO APLICA
OTROS APROVECHAMIENTOS	2,320,155	Ingresos principalmente por recuperación de daños a las carreteras estatales y enajenación de bienes inservibles.
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0	NO APLICA
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	8,556,396	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	0	NO APLICA
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	NO APLICA
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0	NO APLICA
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0	NO APLICA
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0	NO APLICA
TOTAL	\$12,814,889	

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales al 30 de junio de 2021 y cualquier característica significativa.

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
TRANSFERENCIAS Y ASIGACIONES. - RECURSO ESTATAL PARA GASTO CORRIENTE	166,598,621	RECURSO PARA EJERCER EN GASTO CORRIENTE DE LA ENTIDAD.

TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES. - RECURSO FEDERAL PARA EJERCER OBRA PÚBLICA	145,173,729	RECURSO PARA EJERCER OBRA PÚBLICA.
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES. - RECURSO ESTATAL PARA EJERCER OBRA PÚBLICA	565,745,528	RECURSO PARA EJERCER OBRA PÚBLICA.
TOTAL	\$877,517,879	

Otros Ingresos y Beneficios

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales al 30 de junio de 2021 y cualquier característica significativa.

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	NO APLICA	0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	NO APLICA	0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	NO APLICA	0		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	NO APLICA	0		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	NO APLICA	0		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	NO APLICA	0		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	NO APLICA	0		
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 30 de junio de 2021:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	\$591,198,872
------------------------------	----------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	36,845,613	6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8,505,369	1%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,784,791	1%
Seguridad Social	7,286,068	1%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,817,317	2%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,903,004	0%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	303,591	0%
Alimentos y Utensilios	64,850	0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	406,312	0.07%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,698	0.00%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	11,292,061	1.91%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,472,356	0.42%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,838,586	0.31%
Servicios Básicos	709,409	0.12%
Servicios de Arrendamiento	666,323	0.11%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Serv	12,455,486	2.11%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,105,807	0.53%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,212,257	0.37%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	11,186,996	1.89%
Servicios de Traslado y Viáticos	222,905	0.04%
Servicios Oficiales	126,791	0.02%

Otros Servicios Generales	1,484,760	0.25%
Ayudas Sociales	1,439,426	0.24%
Pensiones	6,234,463	1.05%
Jubilaciones	12,105,527	2.05%
Depreciación de Bienes Muebles	10,045,966	1.70%
Inversión Pública no Capitalizable	443,661,141	75.04%

III. 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 30 de junio de 2021:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES	0	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
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	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de junio de 2021 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 299,133 896	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 626,326,280	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
REVALÚOS	\$0.00	
Revalúo de Bienes Inmuebles	0	NO APLICA
Revalúo de Bienes Muebles	\$0.00	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
Revalúo de Bienes Intangibles	0	NO APLICA
Otros Revalúos	0	NO APLICA
RESERVAS	\$0.00	
Reservas de Patrimonio	0	NO APLICA
Reservas Territoriales	0	NO APLICA
Reservas por Contingencias	0	NO APLICA
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	
Cambios en Políticas Contables	0	NO APLICA
Cambios por Errores Contables	0	NO APLICA

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de junio de 2021 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Integración de afectación a la cuenta: 322.1.0.000 Resultados de Ejercicios Anteriores al 30 de junio de 2021	
Concepto	Importe
Reclasificación obra terminada con acta entrega-recepción a unidad operadora de presupuesto de ejercicio anteriores	- 480,035,599
Salida de materiales de almacén de presupuestos de ejercicios anteriores	- 3,531,113
Reintegro saldo recurso de obra	- 79,148
Amortización anticipo obra	- 38,968
Reintegro de recursos	25,235
Total general	- 483,659,594

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:

CUENTA	2021	2020	Variación	Explicación
Efectivo	115,000	0	115,000	La variación se debe a que se cancelaron fondos fijos al cierre del ejercicio 2020, mismos que se aperturaron nuevamente en 2021.
Efectivo en Bancos - Tesorería	152,153,100	207,720,032	-55,566,932	La variación se debe principalmente al pago de obra pública, materiales y servicios con recurso del ejercicio 2020, así como a la recepción de recursos en el ejercicio principalmente para obra pública y gasto de operación.
Efectivo en Bancos- Dependencias	-	-	-	
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-	-	

Fondos con Afectación Específica	-	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	-	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	152,268,100	207,835,032	-55,566,932

(Pesos)

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de junio de 2021 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 30 de junio de 2021 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	\$ 436,023.52	100%	\$ 436,023.52

2. A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y los saldos de resultados del ejercicio (ahorro /desahorro):

(Pesos)

	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$828,055,185	\$1,344,157,759
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	\$0.00	\$0.00
Depreciación	10,045,966	24,663,366
Amortización		
Incrementos en las provisiones		

Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
1Inversión pública no capitalizable	443,661,141	693,982,271
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	374,348,078	625,512,122

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre 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.

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

<p>COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021 (Cifras en pesos)</p>

1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$890,332,768
---	--	----------------------

2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		\$0.00
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		

3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		\$0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		

4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$890,332,768
---	--	----------------------

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

<p>COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO</p> <p>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</p> <p>Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021</p> <p>(Cifras en pesos)</p>

1. Total de Egresos Presupuestarios		1,015,576,611
--	--	----------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		878,084,846
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros	8,132,678	

2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	88,361	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	81,794	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
2.6 Vehículos y equipo de transporte	-	
2.7 Equipo de defensa y seguridad		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	265,868	
2.9 Activos biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos intangibles		
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	828,630,884	
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 Presupuestales No Contables	40,885,261	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		453,707,107
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10,045,966	
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		
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	443,661,141	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		591,198,872

Notas de Memoria:

VI. 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 lo siguiente:

Cuentas de orden contables

1. 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

2. Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de junio de 2021, 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 30 de junio de 2021, 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		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

No.	NOMBRE O DESCRIPCIÓN DEL ASUNTO O JUICIO	NÚMERO DE EXPEDIENTE	PRESTACIONES DEMANDADAS	SITUACIÓN ACTUAL	MONTO
1	Juicio Sumario Civil 1786/2019	Juicio Sumario Civil 1786/2019	Interdicto de retener posesión	En etapa de contestación de demanda	En proceso de cuantificación
2	Juicio Agrario número de expediente 687/2013 promovido por el ejido Fuentezuelas, Tequisquiapan, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 687/2013	Pago de indemnización por afectación	En etapa de contestación de demanda	En proceso de cuantificación
3	Juicio Agrario número de expediente 1640/2014 promovido por el ejido San Pablo, Querétaro, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 1640/2014	Pendiente resolución de juicio de amparo directo promovido por la CEI y Gobierno del Estado	Pendiente desahogo de prueba pericial	En proceso de cuantificación
4	Juicio Agrario número de expediente 1314/2015 promovido por el ejido Jurica, Querétaro, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 1314/2015	Restitución de tierras ejidales	En audiencia inicial	En proceso de cuantificación
5	Juicio Agrario número de expediente 619/2015 promovido por el FIFONAFE (Ejido La Lira, Pedro Escobedo, Qro.)	Juicio Agrario número de expediente 619/2015	Pago de indemnización	Recurso de revisión ante el TSA	En proceso de cuantificación
6	Juicio Agrario número de expediente 1692/2015 promovido por el FIFONAFE (Ejido Amascala, El Marqués, Qro)	Juicio Agrario número de expediente 1692/2015	Pago de indemnización	Desahogo de prueba pericial	En proceso de cuantificación
7	Juicio Agrario número de expediente 454/2018 (ejidatarios del ejido Santa Cruz Monte Hermoso, El Marqués, Qro)	Juicio Agrario número de expediente 454/2018 (Antes 1130/2013 TUA 42)	Reconocimiento de ejidatarios	Etapa de desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

8	Juicio Agrario número de expediente 296/2016, promovido por el ejido El Lindero, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 296/2016	Pago de indemnización	Pendiente resolución de juicio de amparo directo promovido por la CEI y Gobierno del Estado de Querétaro	En proceso de cuantificación
9	Juicio Agrario número de expediente 555/2018 (Antes 1450/2016 TUA 42), promovido por Arturo Robles Vessi, del ejido Jesús María, El Marqués, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 555/2018 (Antes 1450/2016 TUA 42)	Pago de indemnización	Pendiente cause estado sentencia	En proceso de cuantificación
10	Juicio Agrario número de expediente 1552/2016, promovido por el ejido Ajuchitlán y El Rosario, Colón, Qro	Juicio Agrario número de expediente 1552/2016	Pago de indemnización	Pendiente dictado de sentencia definitiva	En proceso de cuantificación
11	Juicio Agrario número de expediente 489/2018 (Antes 1386/2016 TUA 42), promovido por el ejido La Negreta, Corregidora, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 489/2018 (Antes 1386/2016 TUA 42)	Pago de indemnización	Desahogo de prueba pericial	En proceso de cuantificación
12	Juicio Agrario número de expediente 476/2018 (Antes 1387/2016 TUA 42) promovido por el ejido La Negreta, Corregidora, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 476/2018 (Antes 1387/2016 TUA 42)	Pago de indemnización	Desahogo de prueba pericial	En proceso de cuantificación
13	Juicio Agrario número de expediente 42/2018, promovido por el ejido Hacienda Grande, Tequisquiapan, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 42/2018	Pago de indemnización	Pendiente dictado de sentencia definitiva	En proceso de cuantificación

14	Juicio Agrario número de expediente 603/2018 (Antes 1225/2017 TUA 42) promovido por Felipe González Hernández, ejidatario del ejido Loma de la Griega, El Marqués, Qro.	Juicio Agrario número de expediente 603/2018 (Antes 1225/2017 TUA 42)	Pago de indemnización	En etapa de desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
15	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 12/2014-V	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 12/2014-V	Pago de indemnización	En ejecucion de sentencia	En proceso de cuantificación
16	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 11/2014-III	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 11/2014-III	Pago de indemnización	En ejecucion de sentencia	En proceso de cuantificación
17	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 12/2014-4	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 12/2014-4	Pago de indemnización	En ejecucion de sentencia	En proceso de cuantificación
18	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 1372/2018	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 1372/2018	Pago de indemnización	En etapa de desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
19	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 524/2019	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 524/2019	Pago de indemnización	En etapa de desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
20	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 211/2020	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 211/2020	Pago de indemnización	En espera de desahogo de audiencia constitucional	En proceso de cuantificación
21	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 993/2020	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 993/2020	Pago de indemnización	En espera de desahogo de audiencia constitucional	En proceso de cuantificación
22	Juicio de Amparo Indirecto 394/2021	Juicio de Amparo Indirecto número de expediente 934/2021	Pago de indemnización	En espera de desahogo de audiencia constitucional	En proceso de cuantificación
23	Juicio de Amparo Indirecto 227/2020-III	Juicio de Amparo Indirecto 227/2020-III	Desposesión de predio	En espera de desahogo de audiencia constitucional	En proceso de cuantificación

24	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1044/2019-VI	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1044/2019-VI	Otorgamiento de Jubilación	En etapa de ejecución de sentencia	En proceso de cuantificación
25	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1141/2019-III	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1141/2019-III	Otorgamiento de Jubilación	En espera de resolución de recurso de revisión	En proceso de cuantificación
26	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1706/2019	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1706/2019	Otorgamiento de Jubilación	En espera de resolución de recurso de revisión	En proceso de cuantificación
27	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 179/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 179/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
28	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 418/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 418/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
29	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 380/2020-X	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 380/2020-X	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
30	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 523/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 523/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
31	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 516/2020-III	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 516/2020-III	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
32	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 586/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 586/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
33	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 533/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 533/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
34	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 573/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 573/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación

35	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 580/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 580/2020	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
36	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 608/2020-II	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 608/2020-II	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
37	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 629/2020-VI	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 629/2020-VI	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
38	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 630/2020-II	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 630/2020-II	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
39	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 685/2020-V	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 685/2020-V	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
40	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 853/2020-IV	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 853/2020-IV	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
41	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 960/2020-III	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 960/2020-III	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
42	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 958/2020-II	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 958/2020-II	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
43	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 968/2020-VI	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 968/2020-VI	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
44	Juicio de Nulidad 1767/20-09-01-9-OT	Juicio de Nulidad 1767/20-09-01-9-OT	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación

45	Juicio de Nulidad 1768/20-09-01-8-ST	Juicio de Nulidad 1768/20-09-01-8-ST	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
46	Juicio de Nulidad 1769/20-09-01-2-OT	Juicio de Nulidad 1769/20-09-01-2-OT	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
47	Juicio de Nulidad 1770/20-09-01-2-OT	Juicio de Nulidad 1770/20-09-01-2-OT	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
48	Juicio de Nulidad 1771/20-09-01-5-ST	Juicio de Nulidad 1771/20-09-01-5-ST	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
49	Juicio de Nulidad 2108/20-09-2-OT contra requerimiento del INFONAVIT Bimestre 02-2020	Juicio de Nulidad 2108/20-09-2-OT contra requerimiento del INFONAVIT Bimestre 02-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
50	Juicio de Nulidad 2106/20-09-01-1-OT requerimietno del INFONAVIT Bimestre 03-2020	Juicio de Nulidad 2106/20-09-01-1-OT requerimietno del INFONAVIT Bimestre 03-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
51	Juicio de Nulidad 2107/20-09-01-5-OT contra requerimiento del INFONAVIT Bimestre 04-2020	Juicio de Nulidad 2107/20-09-01-5-OT contra requerimiento del INFONAVIT Bimestre 04-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
52	Juicio de Nulidad 2168/02-09-01-1-OT contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 05-2020	Juicio de Nulidad 2168/02-09-01-1-OT contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 05-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación

53	Juicio de Nulidad 2105/20-09-01-4 contra dictamen INFONAVIT oficio CGRF/GSCyCF/141/2020	Juicio de Nulidad 2105/20-09-01-4 contra dictamen INFONAVIT oficio CGRF/GSCyCF/141/2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Amparo Directo	En proceso de cuantificación
54	Juicio de Nulidad 267/2018/QI	Juicio de Nulidad 267/2018/QI	Pago de indemnización	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
55	Juicio Laboral 304/2018/1	Juicio Laboral 304/2018/1	Pago de indemnización constitucional	Inicio de la etapa de demanda y excepciones	En proceso de cuantificación
56	Juicio Laboral 801/2020-1	Juicio Laboral 801/2020-1	Pago de indemnización constitucional	Inicio de la etapa de demanda y excepciones	En proceso de cuantificación
57	Juicio Laboral 803/2020-1	Juicio Laboral 803/2020-1	Pago de indemnización constitucional	Inicio de la etapa de demanda y excepciones	En proceso de cuantificación
58	Juicio Laboral 1590/2018	Juicio Laboral 1590/2018	Reinstalación	Inicio de la etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas	En proceso de cuantificación

++

3. 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 30 de junio de 2021

Referirse al Formato 3. Informe analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos.

(Pesos)

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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	
OMCP-C-CCV/09/2020	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA	6 UNIDADES (VEHICULOS)	21/08/2017	30/09/2021
OMCP-CCV/22/2019	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO Y SDUOP	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA	10 UNIDADES (VEHÍCULOS) 1 TORRETA	19/03/2019	30/09/2021
OMCP-CCI/33/2017	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA	1 INMUEBLE EN CALLE FLAMBOYANES S/N CARRET. 120 TEQUISQUIAPAN-SAN JUAN DEL RÍO, Y CALLE PRIMERO DE MAYO, COL. VISTA HERMOSA MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN	01/10/2017	30/09/2021
OMCP-CCV/33/2017	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA	1 INMUEBLE CALLE LUIS PASTEUR No. 27 NORTE, ENTRE LAS CALLES DE MARÍA MORELOS Y 15 DE MAYO, CENTRO HISTÓRICO, QUERÉTARO, QRO.	01/10/2017	30/09/2021
OMCP-C-CCV/08/2020	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA	3 REMOLQUES QUE CUENTAN CON 6 AIRES ACONDICIONADOS DE 1 TONELADA, Y 3 AIRES ACONDICIONADOS DE 2 TONELADAS, 2 TARJAS, 1 CAMIONETA FORD EXPLORER 2016	27/09/2019	30/09/2021

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

4. Avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias al 30 de junio de 2021:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	-291,328,206	
Ley de Ingresos por Ejecutar	399,032,373	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-998,036,935	
Ley de Ingresos Devengada	32,916,609	

Ley de Ingresos Recaudada	857,416,159	
Total	0	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	336,973,755	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-91,473,197	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,318,638,897	
Presupuesto de Egresos Comprometido	-548,562,844	
Presupuesto de Egresos Devengado	-43,745,975	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	-971,830,637	
Total	0	

Es preciso señalar, que el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2021 de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro aprobado por el Consejo de Administración, atiende lo señalado por los artículos 53 BIS, 53 TER y 53 QUÁTER de la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro, en este sentido el presupuesto de egresos incluye el monto de financiamiento propio (recurso que al cierre del ejercicio fiscal 2020) se tiene en tesorería y que no fueron pagados ni devengados), para el caso del ejercicio 2021 el monto de financiamiento propio considerado en el presupuesto de egresos fue por la cantidad de \$45,645,549.00 (Cuarenta y cinco millones seiscientos cuarenta y cinco mil quinientos cuarenta y nueve pesos 00/100 M.N.). Razón por la cual el monto de presupuesto de ingresos aprobado es de \$291'328,206.00 (Doscientos noventa y un millones trescientos veintiocho mil doscientos seis pesos 00/100 M.N.) y el presupuesto de egresos aprobado por la cantidad de \$336'973,755.00 (Trescientos treinta y seis millones novecientos setenta y tres mil setecientos cincuenta y cinco pesos 00/100 M.N.).

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

La inflación empezó el año en un nivel de 3.54% anual, lo que representó una aceleración respecto a diciembre de 2020 de acuerdo con lo divulgado por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI). En la primera quincena de junio de 2021, el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC) registro una inflación de (-) 0.34 respecto de la quincena anterior, con este resultado la inflación anual se ubicó en 6.02%. A pesar de la variación registrada y el acumulado al mes de mayo de 2021, esto superó el rango objetivo del Banco de México de 3% +/- 1 punto porcentual. Situación que coloca a la operación de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro bajo la expectativa a corto y mediano plazo sobre un entorno económico financiero de inflación moderada. (INEGI actualizará información financiera el 22 de julio de 2021).

Las principales fuentes de financiamiento que tiene el Organismo son recursos que transfiere El Poder Ejecutivo Del Estado de Querétaro 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 Liberación por el resarcimiento de los daños a la Infraestructura de la red carretera, 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.

El 28 de junio de 2021, en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo de Administración de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro autoriza las modificaciones siguientes a la estructura orgánica; nueva creación del Departamento Concursos de Obra y del Departamento de Contratos de Obra, adscritos a la Subcoordinación de Administración de Obra Pública, nueva creación del Departamento Proyectos Especializados y del Departamento de Supervisión de Obras de Infraestructura, adscritos a la Subcoordinación de Infraestructura, nueva creación del Departamento de lo Constencioso, adscrito a la Dirección Jurídica. Cambios en la denominación de para quedar como Departamento de Costos, adscrito a la Subcoordinación de Administración de Obra Pública. Cambios en la denominación de para quedar como Departamento de Finanzas y Contabilidad, Departamento de Adquisiciones, Departamento de Control Patrimonial y Unidad de Tecnología de Información y Comunicación, adscritos a la Dirección Administrativa. Y cambio en la denominación de para quedar como Coordinación de Seguimiento y Control adscrito a la Dirección Jurídica.

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.
- 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 2021 (periodo de enero a diciembre de 2021)

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:

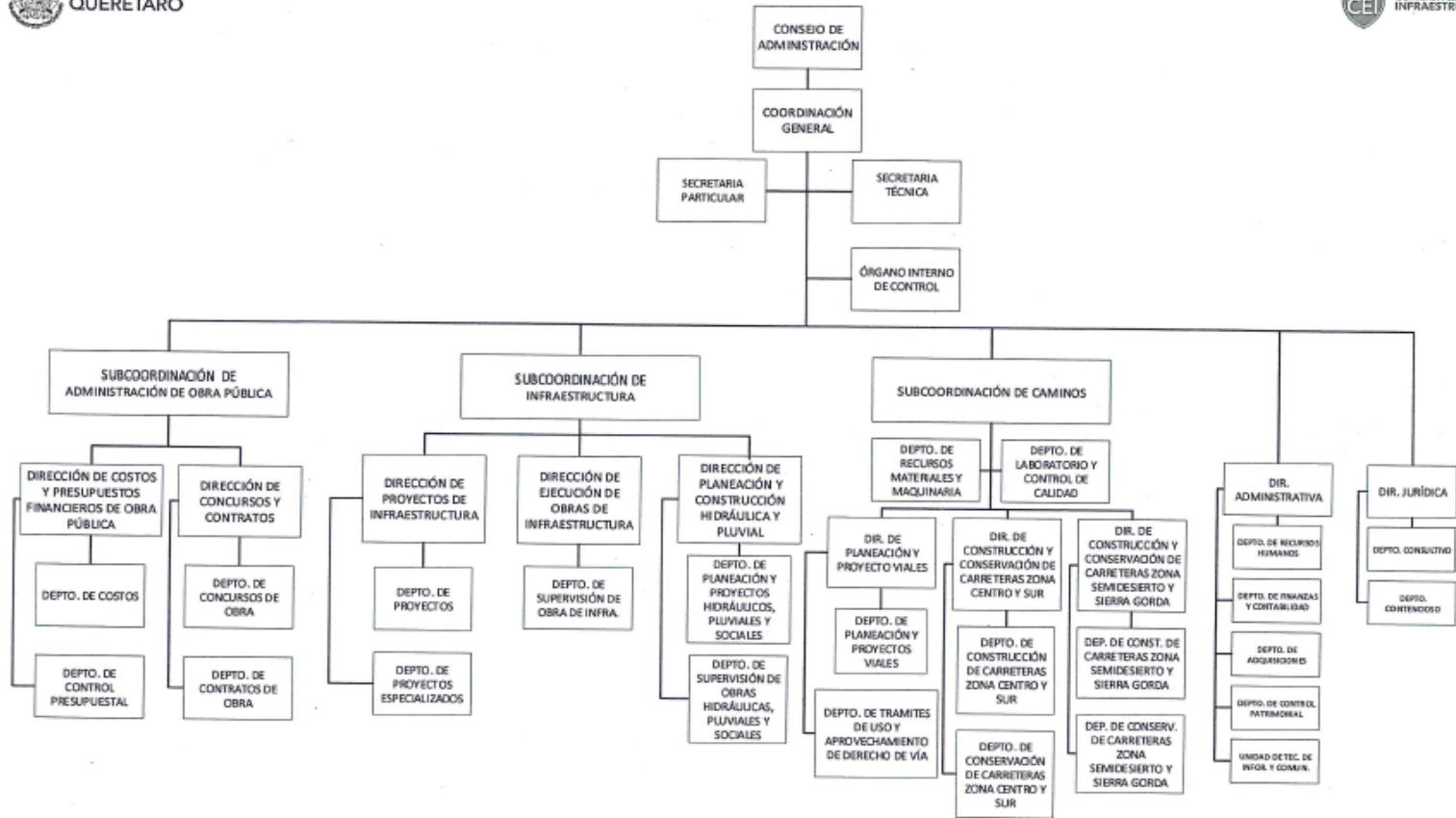
La Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro, se ubica dentro de las personas morales a que se refiere el artículo 79 de la Ley del I.S.R., por lo que de acuerdo con el artículo 86 de la misma ley, no se consideran como contribuyente del I.S.R., pero tiene otras obligaciones como:

- Presentar el entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- Presentar el entero de retención de ISR por servicios profesionales mensual.

f) Estructura organizacional básica.



Organigrama a Nivel Departamento
28/06/2021



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:

El ingreso devengado es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de los impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, financiamientos internos y externos; así como de la venta de bienes y servicios, además de participaciones, aportaciones, recursos convenidos, y otros ingresos por parte de los entes públicos. En el caso de resoluciones en firme (definitivas) se deberán reconocer cuando ocurre la notificación de la resolución.

En el caso de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público el devengado y recaudado al momento de la percepción del recurso.

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 gasto 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.

2016 a 2021: 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. Los resultados de la valuación actuarial realizada en el ejercicio 2019 se integran conforme a lo siguiente:

Concepto	Plan de Pensiones	Prima de Antigüedad y Convenio Laboral	Indemnización	Total
Saldo inicial sin ori (2018)	277,559,985.95	24,461,118.33	9,227,754.19	\$311,248,858.47
Costo laboral	12,110,153.61	2,355,144.77	916,462.12	\$15,381,760.50
Interés neto sobre PNBD o ANBD	23,185,471.44	2,015,470.46	759,167.34	\$25,960,109.24
Costo laboral de servicios pasados (RP, MP, LAO)	0.00	37,124.83	0.00	\$37,124.83
Costo neto del periodo	35,295,625.05	4,407,740.06	1,675,629.46	\$41,378,994.57
Pagos contra reserva real	19,658,737.72	2,449,824.32	922,775.42	\$23,031,337.46
Total activo neto por beneficios definidos (2019)	293,196,873.28	26,419,034.07	9,980,608.23	\$329,596,515.58

Principales hipótesis financieras actuariales utilizadas:

Concepto	Plan de Pensiones	Prima de Antigüedad y Convenio Laboral e Indemnización
Tasa de Rendimientos y de descuento nominal anual compuesto.	8.66%	8.66%
Tasa de Incremento de Salarios nominal anual compuesto.	7.54%	7.54%
Tasa de Incremento del Salario Mínimo nominal anual compuesto.	4.97%	4.94%
Tasa de reconocimiento de Quinquenios por antigüedad y para Indemnización anual compuesto.	-----	6.17%

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.

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.

Así mismo, los activos intangibles no se amortizan debido a que no tiene una vida útil determinable y se atiende a lo establecido en el punto 6.1 de la Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, así como al punto V. VALOR INICIAL Y POSTERIOR DEL ACTIVO, PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO. - Activos intangibles de las PRINCIPALES REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO (ELEMENTOS GENERALES).

Por otro lado, se informa que de acuerdo a lo señalado en el punto 8. Monto de capitalización de los bienes muebles e intangibles de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio. Los bienes muebles cuyo costo unitario de adquisición sea igual o superior a 70 veces el valor diario de la UMA, se registrarán contablemente como un aumento en el activo no circulante. En la relación de los bienes muebles propiedad de la Comisión Estatal de Infraestructura de Querétaro que se adjunta a los Estados Financieros, se relacionan bienes que cuyo costo histórico es menor a lo establecido (70 UMAS), derivado de que en la fecha de adquisición correspondían otros montos mínimos para considerarse como activo fijo.

- 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.

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 del 01 de enero al 30 de junio de 2021, no hay cuentas de inversiones.

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

10. Reporte de la Recaudación

Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al 30 de junio del mes de junio de 2021.

Fondo	Concepto	Estimado	Recaudado
01G	Ingresos Propios	15,000,000.00	43,472,650.78

04T	GEQ CONTINGENCIA 2020	0	25,452.34
07T	FEIEF 2020	0	9,608,996.01
15U	Ramo 14.Centro Conciliación Laboral 2021	0	567,639.91
21E	Impuesto sobre nómina 2017	0	3,439,419.41
68T	Ramo 33. FAFEF 2021	0	139,082,948.99
90R	ISN 2020	0	26,424,163.28
96R	ISN 2021	0	7,097,699.44
E02	PEEQ Cuenta Pagadora Recurso Estatal 2018	0	69,703,041.61
E20	Cuenta Pagadora Estatal 2020	0	28,128,421.85
E21	Cuenta Pagadora Estatal 2021	0	22,020,539.83
F20	Ramo 28. Participaciones Federales 2020	0	134,495,210.01
F21	Recursos Estatales Correspondiente a Participaciones Federales 2021	247,817,429.00	191,247,813.06
I20	Ramo 28. Incentivos de Colaboración 2020	28,510,777.00	182,102,162.44
	Suma	291,328,206	857,416,159

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 continúa 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

C.P. MARCELA ROMERO ORTEGA
DIRECTORA ADMINISTRATIVA