

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 2020, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

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

a) Notas de Desglose:

l) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre de 2020.

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
Banamex 4296093 Concentración reintegro de obras	Estatad	720
Banamex 4296409 Obra	Estatad	9,581,175
Banamex 4296468 Ramo 28 Participaciones Federales 2019 (300MDP)	Federal	4,093,448
Banamex 4487042, 21E Impuesto sobre nómina 2017	Estatad	6,343
Banamex 8635279 90R ISN 2020	Estatad	100,323
Banamex, 8967174 Mpo. El Marqués, Qro.	Estatad	121,009
Banamex 4487166 04T GEQ CONTINGENCIA 2020 (3mdp)	Estatad	1,585,463
Banamex, 4487182 F20 Ramo 28. Participaciones Federales 2020 (300 MDP)	Estatad	160,385,060
Banamex, 462004, SESEQ 1.2mdp	Estatad	1,200,220

Banamex 462012 E20 CUENTA PAGADORA ESTATAL 2020 (5.9 MDP)	Estatad	923,655
Banamex, 658979, Mpo. San Juan del Rio, Qro. (2)	Estatad	7,076,322
Banamex, 2080729, F20 RAMO 28 PARTICIPACIONES FEDERALES 2020	Estatad	619,812
Banamex, 2575019, E02 PEEQ Cuenta Pagadora Estatal 2018	Estatad	125,728
Banamex, 4788346, I20 Ramo 28. Incentivos de Colaboración 2020	Estatad	21
	Subtotal	\$185,819,297

OTRAS CUENTAS:	TIPO	MONTO
Banorte 568021851 F20	Estatad	14,216
BBVA Bancomer 108039488 F20	Estatad	621
BBVA Bancomer 0446276741 F20	Estatad	12,000
Banamex 5541457 Ingresos Propios 01G	Estatad	2,295,761
Banamex 4296182 Ingresos Propios 01G	Estatad	9,357,511
Banamex 4296204 Ingresos Propios 01G	Estatad	2,053
Bancomer 0113467104 Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatad	102,919
Banamex 4487174 C.C. Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatad	10,222,699
BANBAJIO, 287303980101, BECAS C.C. Ramo 28 Participaciones Federales 2020 F20	Estatad	7,951
Banamex, 2614596, Ingresos Propios, Trámites y Servicios Ingresos Propios 01G	Estatad	2
	Subtotal	\$22,015,735

	Total	\$207,835,032
--	--------------	----------------------

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

Corresponde integrar en este apartado por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre de 2020 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS	NO APLICA			
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD	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 31 de diciembre de 2020 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		
	0	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	51,289	Saldo a favor de ISR por sueldos y salarios que deriva de la declaración complementaria del mes de julio de 2020, presentada en diciembre de 2020.
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
Sub-Total	\$51,289	

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		\$51,289

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre de 2020 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

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

a) Menor o igual a 90 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	160,410,891	Se adjunta reporte de la integración de este saldo líneas abajo.
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
Sub-Total	\$160,410,891	

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		

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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		\$160,410,891

Integración de la cuenta 113.4.1.000 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas en Bienes de Dominio Público a Corto Plazo, al 31 de diciembre 2020

No. Obra	Nombre obra	CFF	Descripción Fuente de Financiamiento	Comentario	Total
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	Obra en proceso de ejecución	2,936,187
2020CEI-0026	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 100, DE LA CARRETERA FEDERAL 57 A LA CARRETERA ESTATAL 200, MUNICIPIOS DE EL MARQUÉS Y COLÓN, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	11,539,339
2020CEI-0024	CONSTRUCCIÓN DE CÁRCAMO DE BOMBEO EN ENTRONQUE DE C.E. 200 Y PASEO CENTENARIO DEL EJERCITO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,729,149
2020CEI-0022	REHABILITACIÓN DE AVENIDA PASEO CENTRAL, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	9,161,985
2020CEI-0013	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 100, DE AJUCHITLÁN A BERNAL, MUNICIPIOS DE COLÓN Y EZEQUIEL MONTES, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	6,177,358
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	Obra en proceso de ejecución	10,266,490
2020-00935	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (VIALIDAD DE ACCESO)	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	1,193,625
2020-00934	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (PABELLONES)	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	6,014,874
2020-00917	COLECTOR SANITARIO BOSQUES DE BELLAVISTA, QUERETARO, QRO	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	3,627,448

2020-00915	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (INSTALACIÓN ELÉCTRICA)	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	3,151,060
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	Obra en proceso de ejecución	2,595,746
2020-00912	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (PLAZA DE ACCESO)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,386,038
2020-00903	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO DE COORDINACIÓN DEL SERVICIO PROFESIONAL DE CARRERA PENITENCIARIA DE CESPQ (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	3,172,704
2020-00879	CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	4,364,770
2020-00878	EDIFICIO DE CENTRO DE SERVICIOS DE JUSTICIA PENAL, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO., (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	6,689,813
2020-00876	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD PEÑA COLORADA, COLÓN, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,421,358
2020-00856	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (ESTACIONAMIENTO DE AERONAVES)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,330,017
2020-00855	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (CONEXIÓN DE PISTA)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	4,463,424
2020-00848	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD DE LOS BENITOS, COLÓN, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	498,695
2020-00847	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD EL BLANCO, COLÓN, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	893,909
2020-00812	IMAGEN URBANA EN BERNAL, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	1,298,647
2020-00804	MEJORAMIENTO DE CALLE DE NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO EN LA LOCALIDAD DE RANCHO DE GUADALUPE, CADEREYTA DE MONTES, QRO	21E	IMPUESTO SOBRE NOMINAS 2017	Obra en proceso de ejecución	301,709
2020-00798	MEJORAMIENTO DE LA DESCARGA DEL DREN ZACATECAS Y PROTECCIÓN DE TALUD EN EL ESPACIO RECREATIVO	21E	IMPUESTO SOBRE NOMINAS 2017	Obra en proceso de ejecución	353,227
2020-00721	MEJORAMIENTO DE DRENAJE SANITARIO EN EL MERCADO UBICADO EN LA CALLE HERIBERTO ALLERA EN LA COLONIA CASA BLANCA, QUERÉTARO, QRO	I20	RAMO 28. INCENTIVOS DE COLABORACIÓN 2020	Obra en proceso de ejecución	80,864
2020-00701	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (BARDA COLINDANTE Y POSTES PARA ILUMINACION DE CANCHA Y PISTA)	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	174,476

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00695	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (CANCHA DE FÚTBOL Y PISTA DE ATLETISMO)	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	6,344,173
2020-00622	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA AMPLIACIÓN PATRIA NUEVA, QUERÉTARO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,542,324
2020-00575	CONSTRUCCIÓN DE RED DE DRENAJE PLUVIAL DE LA COLONIA LA AURORA, QUERÉTARO, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	3,705,240
2020-00539	CONSTRUCCIÓN DE PLAZOLETA EN LA INTERSECCIÓN DE LA CALLE ENREDADERA Y MUSGO, EN EL FRACCIONAMIENTO ALAMOS 3A SECCIÓN. QUERÉTARO, QRO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	534,359
2020-00538	CONSTRUCCIÓN DE PLAZOLETA EN LA INTERSECCIÓN DE LA CALLE ENREDADERA Y ARBUSTO, EN EL FRACCIONAMIENTO ÁLAMOS 3A SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO.	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	248,011
2020-00536	MEJORAMIENTO DE CALLE 1RA DE FRESNOS, 1RA DE CEDROS, CAPULÍN, DEL NARANJO, DEL AVELLANO Y AVENIDA DE LOS PINOS, EN EL FRACCIONAMIENTO JURICA, QUERÉTARO, QRO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	6,671,385
2020-00532	MODERNIZACIÓN DE LA CARRETERA ESTATAL 540, DEL CERESO A LA CF 57D, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	10,545,097
2020-00531	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN LAS CALLES REFORMA Y EZEQUIEL MONTES, COLONIA CENTRO, CADEREYTA DE MONTES, QUERÉTARO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	6,333,434
2020-00525	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN AVENIDA PROLONGACIÓN CORREGIDORA NORTE, ENTRE LA CALLE JARDINERA Y CALLE ENRAMADA, Y DRENAJE PLUVIAL EN EL CIRCUITO JARDÍN SUR, COLONIA ÁLAMOS 3A. SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	1,187,022
2020-00523	COLECTOR SANITARIO PARA LA SEPARACIÓN DE LA RED MUNICIPAL SANITARIA Y PLUVIAL GENERAL, ENTRE LA AV. FRANCISCO ZARCO Y LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, COLONIA CENTRO, SAN JOAQUÍN, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,173,529
2020-00521	CONSTRUCCIÓN DE PLAZOLETA ENTRE CALLE PASTO, ÁRBOL Y JARDINERA, EN EL FRACCIONAMIENTO ÁLAMOS 3A SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO.	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	189,774
2020-00498	MEJORAMIENTO DE CALLE DE ACCESO A LA PRIMARIA LÁZARO CÁRDENAS Y DE CALLE PRINCIPAL DE LA LOCALIDAD EL RINCÓN DE OJO DE AGUA, SANTA ROSA JÁUREGUI. QUERÉTARO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	224,124
2020-00497	DRENAJE SANITARIO EN LA COMUNIDAD DE CASA BLANCA	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,350,197
2020-00496	MEJORAMIENTO DE CANCHA DE USOS MÚLTIPLES EN EL BARRIO ALCANTARILLAS, MUNICIPIO DE JALPAN DE SERRA, QRO.	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	157,132

2020-00495	REHABILITACIÓN DE CANCHAS DEPORTIVAS EN LA CALLE INDEPENDENCIA, ENTRE LAS CALLES 20 DE NOVIEMBRE Y CUAUHTÉMOC, COL. CENTRO, SANTA ROSA JÁUREGUI, QUERÉTARO.	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	509,237
2020-00492	MEJORAMIENTO DE CALLE PERA Y MANGO E INTRODUCCIÓN DE COLECTOR PLUVIAL EN LA COLONIA LOS NOGALES, SAN JUAN DEL RÍO, QUERÉTARO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	380,400
2020-00485	CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO PARA LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS PERICIALES DE LA FISCALÍA GENERAL DEL ESTADO DE QUERÉTARO (ALBAÑILERÍA, ACABADOS, INSTALACIONES)	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	17,034,774
2020-00454	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (PABELLÓN DE ACCESO)	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	1,996,202
2020-00449	MEJORAMIENTO DE CALLE COLINAS DE SAN GABRIEL, COLINAS DE SAN MIGUEL, COLINAS DE SANTA LUCÍA, COLINAS DE SAN ISIDRO Y CALLE SANTA CECILIA, COLONIA COLINAS DE SANTA CRUZ, QUERÉTARO, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	504,778
2020-00447	REPAVIMENTACIÓN EN CALLE CIRCUITO LÁZARO CÁRDENAS Y LIC. JESÚS REYES HEROLE, COLONIA LÁZARO CÁRDENAS, QUERÉTARO, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	175,813
2020-00446	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA PEDREGAL DE SAN JOSÉ, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,872,324
2020-00445	MEJORAMIENTO DE CALLE VISTA AZUL, VISTAS DEL SOL Y VISTAS DE QUERÉTARO, DE LA CALLE PERLA A AV. PASEO CONSTITUCIÓN, COLONIA VISTAS DE SAN PABLO, QUERÉTARO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	693,016
2020-00443	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA MARTIRES DE LA LIBERTAD III, QUERÉTARO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	500,831
2020-00442	MEJORAMIENTO DE AVENIDA DE LAS FLORES, COLONIA CAMELINAS, QUERÉTARO, QRO	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	697,543
2020-00439	ELECTRIFICACIÓN Y ALUMBRADO PÚBLICO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA VALLE ENCANTADO, QUERÉTARO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	175,899
2020-00438	MEJORAMIENTO DE CALLE XOCHIMILCO, AZTLÁN Y ANÁHUAC, COLONIA TENOCHTITLÁN Y CALLE CERRADA DE HUITZILOPOCHTLI, COLONIA VALLE ENCANTADO, QUERÉTARO, QRO.	F20	RAMO 28. PARTICIPACIONES FEDERALES 2020.	Obra en proceso de ejecución	1,035,844
2020-00403	GRADAS EN EL ESTADIO OLÍMPICO, ZONA SUR; QUERÉTARO, QRO	E02	PEEQ CUENTA PAGADORA RECURSO ESTATAL 2018	Obra en proceso de ejecución	1,144,679
2020-00257	GRADAS EN EL ESTADIO OLÍMPICO, QUERÉTARO, QRO. (BAÑOS VESTIDORES Y SERVICIOS)	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	825,205

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00129	CIRCULADO PERIMETRAL, CENTRO DE CAPACITACIÓN DE LA UNIDAD DE PROTECCIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	742,471
2020-00081	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA CASA BLANCA, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO (PAVIMENTACIÓN Y REENCARPETADO ASFÁLTICO)	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	665,564
2020-00080	CONSTRUCCIÓN DE RASTRO MUNICIPAL DE JALPAN DE SERRA, QRO. (ALBAÑILERÍA, ACABADOS E INSTALACIÓN HIDROSANITARIA)	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	3,048,971
2020-00055	CONSTRUCCIÓN DEL RASTRO MUNICIPAL DE JALPAN DE SERRA, QRO. (PLANTA DE TRATAMIENTO)	90R	ISN 2020	Obra en proceso de ejecución	463,663
2019-00743	ADECUACIÓN DE HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA DE MONTES, QRO. ETAPA 1	21E	IMPUESTO SOBRE NOMINAS 2017	Obra en proceso de ejecución	2,312,257
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	Se solicitará al Consejo de Administración de la CEI, la cancelación del saldo por imposibilidad práctica de cobro, de acuerdo al artículo 54 Fracción XVII de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.	566,503
2015-01090	INFRAESTRUCTURA EN EL ESTADO DE QUERÉTARO (SUPERVISIÓN EXTERNA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE PUENTE VEHICULAR EN CARRETERA ESTATAL NO. 100, "EL COLORADO - HIGUERILLAS", KM 20+860 EN URECHO, MPO. DE COLÓN, CONSTRUCCIÓN DE PASO INFERIOR VEHICULAR, PASEO DE LA REP	89K	RAMO 23 CONTINGENCIA ECONOMICA 2015	Se solicitará al Consejo de Administración de la CEI, la cancelación del saldo por imposibilidad práctica de cobro, de acuerdo al artículo 54 Fracción XVII de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.	36,206
Total general					\$ 160,410,890

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

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

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS 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			
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN			
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO			
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS			
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO			

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020 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	7,100,784	889,967	4,848,841	Línea recta	10%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	194,915	29,517	118,072	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	7,864	34,497	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
EQUIPO DE TRANSPORTE	59,974,050	7,224,737	29,294,571	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0	0	Línea recta			
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	173,577,671	11,617,611	48,383,864	Línea recta	20%	Bienes adquiridos a partir del 1o de enero de 2013	Buen estado
ACTIVOS BIOLÓGICOS		0	0				
TOTAL	\$243,642,079	\$19,769,697	\$82,679,845				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre de 2020 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

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

Se informa la integración de la cuenta 123.5. Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público al 31 de diciembre de 2020.

No. obra	Nombre obra	No. Cuenta	Nombre de cuenta	Estatus	Total
2019-00743	ADECUACIÓN DE HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA DE MONTES, QRO. ETAPA 1	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	6,959,659
2020-00001	MEJORAMIENTO DE CALLES DEL FRACCIONAMIENTO ÁLAMOS 3RA SECCIÓN, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	40,327,224

2020-00055	CONSTRUCCIÓN DEL RASTRO MUNICIPAL DE JALPAN DE SERRA, QRO. (PLANTA DE TRATAMIENTO)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	6,484,620
2020-00080	CONSTRUCCIÓN DE RASTRO MUNICIPAL DE JALPAN DE SERRA, QRO. (ALBAÑILERÍA, ACABADOS E INSTALACIÓN HIDROSANITARIA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	14,610,766
2020-00081	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA CASA BLANCA, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO (PAVIMENTACIÓN Y REENCARPETADO ASFÁLTICO)	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	4,582,118
2020-00104	IMPERMEABILIZACIÓN DE AZOTEA Y TRABAJOS DE MANTENIMIENTO AL INTERIOR DEL HOSPITAL GENERAL DE CADEREYTA, QRO.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	7,413,731
2020-00129	CIRCULADO PERIMETRAL, CENTRO DE CAPACITACIÓN DE LA UNIDAD DE PROTECCIÓN DEL ESTADO DE QUERÉTARO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	4,567,986
2020-00257	GRADAS EN EL ESTADIO OLÍMPICO, QUERÉTARO, QRO. (BAÑOS VESTIDORES Y SERVICIOS)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	10,148,072
2020-00403	GRADAS EN EL ESTADIO OLÍMPICO, ZONA SUR; QUERÉTARO, QRO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	9,753,432
2020-00438	MEJORAMIENTO DE CALLE XOCHIMILCO, AZTLÁN Y ANÁHUAC, COLONIA TENOCHTILÁN Y CALLE CERRADA DE HUITZILOPOCHTLI, COLONIA VALLE ENCANTADO, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	1,239,535
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	En proceso de ejecución	1,235,394
2020-00442	MEJORAMIENTO DE AVENIDA DE LAS FLORES, COLONIA CAMELINAS, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	11,298,784
2020-00443	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA MARTIRES DE LA LIBERTAD III, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	2,502,230
2020-00445	MEJORAMIENTO DE CALLE VISTA AZUL, VISTAS DEL SOL Y VISTAS DE QUERÉTARO, DE LA CALLE PERLA A AV. PASEO CONSTITUCIÓN, COLONIA VISTAS DE SAN PABLO, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	725,570
2020-00446	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA PEDREGAL DE SAN JOSÉ, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	558,974

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00447	REPAVIMENTACIÓN EN CALLE CIRCUITO LÁZARO CÁRDENAS Y LIC. JESÚS REYES HEROLES, COLONIA LÁZARO CÁRDENAS, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	2,723,186
2020-00449	MEJORAMIENTO DE CALLE COLINAS DE SAN GABRIEL, COLINAS DE SAN MIGUEL, COLINAS DE SANTA LUCÍA, COLINAS DE SAN ISIDRO Y CALLE SANTA CECILIA, COLONIA COLINAS DE SANTA CRUZ, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	4,113,801
2020-00454	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (PABELLÓN DE ACCESO)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	10,547,795
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	En proceso de ejecución	33,751,548
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	En proceso de ejecución	5,358,149
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	En proceso de ejecución	1,011,442
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	En proceso de ejecución	6,933,836
2020-00498	MEJORAMIENTO DE CALLE DE ACCESO A LA PRIMARIA LÁZARO CÁRDENAS Y DE CALLE PRINCIPAL DE LA LOCALIDAD EL RINCÓN DE OJO DE AGUA, SANTA ROSA JÁUREGUI. QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	482,652
2020-00521	CONSTRUCCIÓN DE PLAZOLETA ENTRE CALLE PASTO, ÁRBOL Y JARDINERA, EN EL FRACCIONAMIENTO ÁLAMOS 3A SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	1,004,700
2020-00525	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN AVENIDA PROLONGACIÓN CORREGIDORA NORTE, ENTRE LA CALLE JARDINERA Y CALLE ENRAMADA, Y DRENAJE PLUVIAL EN EL CIRCUITO JARDÍN SUR, COLONIA ÁLAMOS 3A. SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	1,831,485
2020-00531	SUSTITUCIÓN DE COLECTOR SANITARIO EN LAS CALLES REFORMA Y EZEQUIEL MONTES, COLONIA CENTRO, CADEREYTA DE MONTES, QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	12,547,818

2020-00532	MODERNIZACIÓN DE LA CARRETERA ESTATAL 540, DEL CERESO A LA CF 57D, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de ejecución	30,882,967
2020-00536	MEJORAMIENTO DE CALLE 1RA DE FRESNOS, 1RA DE CEDROS, CAPULÍN, DEL NARANJO, DEL AVELLANO Y AVENIDA DE LOS PINOS, EN EL FRACCIONAMIENTO JURICA, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	10,720,639
2020-00538	CONSTRUCCIÓN DE PLAZOLETA EN LA INTERSECCIÓN DE LA CALLE ENREDADERA Y ARBUSTO, EN EL FRACCIONAMIENTO ÁLAMOS 3A SECCIÓN, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	214,344
2020-00575	CONSTRUCCIÓN DE RED DE DRENAJE PLUVIAL DE LA COLONIA LA AURORA, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	13,617,545
2020-00622	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA AMPLIACIÓN PATRIA NUEVA, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	3,651,499
2020-00695	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (CANCHA DE FÚTBOL Y PISTA DE ATLETISMO)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	11,611,958
2020-00701	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (BARDA COLINDANTE Y POSTES PARA ILUMINACION DE CANCHA Y PISTA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	3,243,326
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	En proceso de ejecución	258,185
2020-00798	MEJORAMIENTO DE LA DESCARGA DEL DREN ZACATECAS Y PROTECCIÓN DE TALUD EN EL ESPACIO RECREATIVO	123.5.6.000	Otras Construcciones de Ingeniería Civil U Obra Pesada en Proceso	En proceso de ejecución	686,543
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	En proceso de ejecución	282,356
2020-00812	IMAGEN URBANA EN BERNAL, MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	146,274
2020-00847	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD EL BLANCO, COLÓN, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	199,074
2020-00848	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD DE LOS BENITOS, COLÓN, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	2,464,861

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00855	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (CONEXIÓN DE PISTA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	32,732
2020-00856	FAMEX 2021 EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL DE QUERÉTARO (ESTACIONAMIENTO DE AERONAVES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	3,418,894
2020-00876	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA LOCALIDAD PEÑA COLORADA, COLÓN, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	518,542
2020-00878	EDIFICIO DE CENTRO DE SERVICIOS DE JUSTICIA PENAL, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO., (PRELIMINARES, CIMENTACIÓN Y ESTRUCTURA)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de ejecución	3,347,979
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	En proceso de ejecución	9,959,808
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	En proceso de ejecución	15,760,925
2020CEI-0008	CONSTRUCCIÓN DE PASO PEATONAL ELEVADO, ANILLO VÍAL FRAY JUNÍPERO SERRA, LA PRADERA EL MARQUÉS, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	247,100
2020CEI-0008	CONSTRUCCIÓN DE PASO PEATONAL ELEVADO, ANILLO VÍAL FRAY JUNÍPERO SERRA, LA PRADERA EL MARQUÉS, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de ejecución	9,474,522
2020CEI-0013	REHABILITACIÓN DE CARRETERA ESTATAL 100, DE AJUCHITLÁN A BERNAL, MUNICIPIOS DE COLÓN Y EZEQUIEL MONTES, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de ejecución	18,290,483
2020CEI-0022	REHABILITACIÓN DE AVENIDA PASEO CENTRAL, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de ejecución	10,264,757
2015-01186	MODERNIZACIÓN DE CAMINO SAN JOAQUÍN - SAN CRISTÓBAL, MPO. DE SAN JOAQUÍN, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	16,182,851
2016-01064	2DA. ETAPA DE LAS MODIFICACIONES Y ADECUACIONES EN EL AEROPUERTO INTERCONTINENTAL DE QUERÉTARO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	602,438
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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	764,371
2019-00465	CONSTRUCCIÓN DE TECHUMBRES EN ESCUELAS PRIMARIAS: VENUSTIANO CARRANZA EN LA COMUNIDAD DE LOS RÍOS; FRANCISCO ZARCO, EN LA COMUNIDAD DE LOS MAQUEDA; 16 DE SEPTIEMBRE, EN LA COMUNIDAD DE BOYÉ; ADOLFO LÓPEZ MATEOS, EN LA COMUNIDAD DE VILLA NUEVA; LEONA VICAR	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	7,045,525
2019-00466	CONSTRUCCIÓN DE TECHUMBRES: EN TELESECUNDARIA JOSÉ MA. LAFRAGUA, EN LA COMUNIDAD DE HIGUERILLAS; EN ESCUELA PRIMARIA IGNACIO ZARAGOZA, EN LA COMUNIDAD DE SAN JOSÉ TEPOZÁN; Y EN LAS COMUNIDADES DE LOMA DE GUADALUPE, LA TINAJA Y LA ESPERANZA; TODAS EN EL MU	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	6,945,142
2019-00471	CONSTRUCCIÓN DE DREN PLUVIAL EN EL FRACCIONAMIENTO FRAY JUNÍPERO SERRA SEGUNDA ETAPA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	6,807,755
2019-00860	COMPLEJO DE ALMACENAMIENTO DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE QUERÉTARO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	27,677,874
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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	888,061

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	3,154,164
2020-00002	REHABILITACIÓN MERCADO EL PEDREGOSO SAN JUAN DEL RÍO, QRO.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	28,895,622
2020-00006	GRADAS ESTADIO OLÍMPICO QUERÉTARO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	11,419,673
2020-00047	AMPLIACIÓN DE TALLERES GRÁFICOS DE GOBIERNO DEL ESTADO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	6,890,153
2020-00051	MEJORAMIENTO DE CALLE DESARROLLO FAMILIAR, FRACCIONAMIENTO LA LOMA IX, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	7,448,561
2020-00074	MEJORAMIENTO DE VARIAS CALLES DE LA COLONIA CASA BLANCA, EN EL MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO (RAMPAS EN CRUCEROS, GUARNICIONES Y BANQUETAS)	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	6,899,609
2020-00128	MEJORAMIENTO DE PARQUE LA PALOMA EN LA CALLE 1RA. DE CEDROS, EN EL FRACCIONAMIENTO JURICA, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	3,969,402
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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	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	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	4,870,894
2020-00406	CONSTRUCCIÓN DE ESTADIO OLÍMPICO, QRO (INSTALACIONES ELÉCTRICAS Y ESPECIALES)	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	16,686,887
2020-00440	MEJORAMIENTO DE CALLE BUGAMBILIAS Y VIOLETAS EN LA COLONIA CAMELINAS, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	2,971,563
2020-00441	MEJORAMIENTO DE CALLE MARGARITAS Y ALCATRAZ EN LA COLONIA CAMELINAS, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	2,836,524

2020-00444	MEJORAMIENTO DE CALLE VISTA AZUL, VISTAS DEL SOL, VISTAS DE QUERÉTARO Y CALLE PERLA, COLONIA VISTAS DE SAN PABLO, QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	4,701,779
2020-00450	MEJORAMIENTO DE CALLE COLINAS DE SANTA FÁTIMA, COLINAS DE SANTA CRUZ, COLINAS DE CUQUILLA, COLINAS DE SAN RAFAEL Y COLINAS DE SAN ISIDRO, COLONIA COLONIAS DE SANTA CRUZ, QUERÉTARO, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	3,686,805
2020-00453	REHABILITACIÓN MERCADO EL PEDREGOSO (INSTALACIÓN ELÉCTRICA) SAN JUAN DEL RÍO, QRO	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	5,409,612
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	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	7,305,015
2020-00513	MODERNIZACIÓN DE 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	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	23,220,536
2020-00519	ILUMINACIÓN ARTÍSTICA DE LA BASÍLICA DE SORIANO, COLÓN 2DA. ETAPA.	123.5.2.000	Edificación no Habitacional en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	974,313
2020-00522	CONTINUACIÓN DE MURO DE CONTENCIÓN Y REHABILITACIÓN DE LA AV. FRANCISCO ZARCO, COLONIA CENTRO, SAN JOAQUÍN, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	1,523,794
2020-00526	COLECTOR PLUVIAL PARA LA SEPARACIÓN DE LA RED MUNICIPAL SANITARIA Y PLUVIAL DE LA CALLE GUADALUPE VICTORIA, COLONIA CENTRO, SAN JOAQUÍN, QRO	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	875,517
2020-00533	CONSTRUCCIÓN DE CARRIL DE SERVICIO EN MERCADO DE ARTESANÍAS C.F. 120 Y CALLE LATERAL DE SERVICIO, MUNICIPIO DE TEQUISQUIAPAN, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	7,387,303
2020-00535	MODERNIZACIÓN DE CAMINO LA LABORCILLA (CON EMPEDRADO ASENTADO EN MORTERO) DEL KM 2+700 AL 4+050, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	9,819,599
2020-00569	FORESTACIÓN DE CAMELLÓN EN C.E. 540 DEL ANILLO VIAL FRAY JUNIPERO SERRA A VISTA HERMOSA, MUNICIPIO DE QUERÉTARO. QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	998,809

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

2020-00574	REHABILITACIÓN DE BANQUETAS CUERPO IZQUIERDO (ENTRE CALLES PANADEROS Y CIMA), CARRETERA ESTATAL 540, MUNICIPIO DE QUERÉTARO, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	623,853
2020-00714	CONSTRUCCIÓN DE GLORIETA EN ENTRONQUE DE AV. JOSÉ MA. TRUCHUELO (PASEO DE LOS VENADOS) Y CARRETERA ESTATAL 411, MUNICIPIO DE CORREGIDORA, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	3,470,766
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	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	1,822,177
2020CEI-0008	CONSTRUCCIÓN DE PASO PEATONAL ELEVADO, ANILLO VÍAL FRAY JUNÍPERO SERRA, LA PRADERA EL MARQUÉS, QRO.	123.5.4.000	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	199,229
2020CEI-0021	ESTABILIZACIÓN DE TALUDES EN AV. CONSTITUYENTES OTE. Y ANTIGUA CUESTA CHINA, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	La obra se concluyó en diciembre 2020, se inicia proceso de entrega recepción a la unidad operadora.	1,042,615
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	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	2,703,333
S/N	OBRAS COMPLEMENTARIAS EN LA VIALIDAD DE NUEVA CREACIÓN, DE AV. PROL. ZARAGOZA A C.F 45, SENTIDO QRO-CELAYA, KM 1+000, MPO. DE QUERÉTARO, QRO	123.5.5.000	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	En proceso de firma del acta de entrega recepción de obra por parte de la unidad operadora	1,397,558
					700,725,750

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre de 2020, 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	1,028,242	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	2,672	Marca registrada		1,136	10%	Línea recta
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS	15,312	Licencias de software				
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	\$1,046,226		\$0.00	\$1,136		

- Estimaciones y deterioros**

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

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR 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 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020 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		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	0	

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 Analfítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0	
	0	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,318,741	Es factible el pago en el siguiente mes, corresponde a ISN de diciembre 2020, así como retenciones de obra pública.
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	58,385	Corresponde a intereses generados en cuentas bancarias que administran recursos de obra pública, mismos que se reintegran al Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, una vez que se concluyan las obras.
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	17,688	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	\$1,394,814	

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		
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	1,394,814	

Concepto	Pasivo al 31 de diciembre de 2020	Devengado al 31 de diciembre de 2020	Diferencia	Comentario
Impuestos Sobre Nóminas	470,313	470,315	0	
Otras Retenciones	695,697		695,697	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.
Retención 3 al millar CMIC	152,731		152,731	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 diciembre 2020.
Cuenta puente intereses obra	58,385		58,385	Intereses generados en cuentas bancarias de obra pública que se reintegraran en el mes de enero de 2021 o al finiquito de la obra, al Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
Ingresos por Clasificar	17,688		17,688	Recursos depositados del 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.

Suma	1,394,814	470,315	924,501
------	-----------	---------	---------

Se informa el monto al 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020 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 de manera agrupada el monto al 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020. 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 31 de diciembre de 2020 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 SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA	0	NO APLICA
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA 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
ARRENDAMIENTO	0	NO APLICA
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0	NO APLICA
OTROS PRODUCTOS	0	NO APLICA

RENDIMIENTOS BANCARIOS	8,650,066	Ingresos por intereses generados en cuentas bancarias de recursos disponibles
PRODUCTOS DE CAPITALES 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	9,149,491	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	24,628,502	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	\$42,428,060	

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 31 de diciembre de 2020 y cualquier característica significativa.

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
TRANSFERENCIAS Y ASIGACIONES.- RECURSO ESTATAL PARA GASTO CORRIENTE	265,402,428	RECURSO PARA EJERCER EN GASTO CORRIENTE DE LA ENTIDAD.
TRANSFERENCIAS Y ASIGACIONES.- RECURSO FEDERAL PARA EJERCER OBRA PÚBLICA	117,879,465	RECURSO PARA EJERCER OBRA PÚBLICA.
TRANSFERENCIAS Y ASIGACIONES.- RECURSO ESTATAL PARA EJERCER OBRA PÚBLICA	1,201,682,978	RECURSO PARA EJERCER OBRA PÚBLICA.
TOTAL	\$1,584,964,871	

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 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	\$1,001,066,651
------------------------------	------------------------

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	71,708,682	7%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	17,837,927	2%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	28,332,742	3%
Seguridad Social	13,965,646	1%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	28,477,618	3%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,022,128	0%

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	733,547	0%
Alimentos y Utensilios	98,282	0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,408,138	0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	155,334	0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	14,387,907	1%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,754,004	0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,529,978	0%
Servicios Básicos	1,329,275	0%
Servicios de Arrendamiento	1,791,331	0%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Serv	25,248,369	3%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,406,804	0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,606,936	0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	16,870,311	2%
Servicios de Traslado y Viáticos	529,888	0%
Servicios Oficiales	635,017	0%
Otros Servicios Generales	3,318,560	0%
Ayudas Sociales	2,703,600	0%
Pensiones	7,513,178	1%
Jubilaciones	26,055,811	3%
Depreciación de Bienes Muebles	24,663,366	2%
Inversión Pública no Capitalizable	693,982,271	69%

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 31 de diciembre de 2020:

(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 31 de diciembre de 2020 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$626,326,280	PROPIOS, ESTATALY FEDERAL
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$431,959,749	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
x		
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 31 de diciembre de 2020 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 31 de diciembre de 2020	
Concepto	Importe
Baja de Activo Fijo de Ejercicios Anteriores	- 1,255,669
Reclasificación obra terminada con acta entrega-recepción a unidad operadora de presupuesto de ejercicios anteriores	- 1,043,828,541
Salida de materiales de almacén de presupuestos de ejercicios anteriores	- 5,538,997
Reclasificación reintegro de obra	- 429,653
Reclasificación por reintegro de pago de pensiones 2019	57,594
Disminución provisión IMSS y RCV IMSS dic2019	74,607
Reclasificación ejercicios anteriores	14
Total general	- 1,050,920,644

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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

(Pesos)

CUENTA	2020	2019	Variación	Explicación
Efectivo	-	-	-	
Efectivo en Bancos – Tesorería	207,835,032	144,610,351	63,224,681	La variación se debe principalmente al pago de obra pública, materiales y servicios con recurso del ejercicio 2019, así como a la recepción de recursos en el ejercicio principalmente para obra pública.
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	207,817,344	144,610,351	63,224,681	

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre de 2020 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueran realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre de 2020 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	5,883,039	100%	5,883,039

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

(Pesos)

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$1,344,157,759	\$1,549,523,497
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	\$0.00	\$0.00
Depreciación	24,663,366	21,771,526
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	693,982,271	744,546,539
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	\$ 625,512,122	783,205,432

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:

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 (Cifras en pesos)
--

1. Total de Ingresos Presupuestarios		\$1,627,392,931
---	--	------------------------

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)		\$1,627,392,931
---	--	------------------------

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

<p>COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 (Cifras en pesos)</p>

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$1,537,531,818
--	--	------------------------

2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$1,255,110,803
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
2.2 Materiales y Suministros	4,677,525.43	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$473,754	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$12,549	
2.5 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
2.6 Vehículos y equipo de transporte	\$1,178,705	
2.7 Equipo de defensa y seguridad		
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$4,218,032	
2.9 Activos biológicos		
2.10 Bienes inmuebles		
2.11 Activos intangibles		
2.12 Obra pública en bienes de dominio público	\$1,224,549,795	
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)	\$0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$20,000,444	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$718,645,637
3.1 Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$24,663,366	
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	\$693,982,271	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$1,001,066,652
---	--	-----------------

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 31 de diciembre de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

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

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre de 2020, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas en materia de impacto ambiental por construcción de caminos	De cumplimiento número 1250522	958,723	No aplica	17/03/2021

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 prpromovido 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

COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO

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	Etapas de desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
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 ejecución 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 ejecución 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 ejecución 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 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

23	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1271/2019	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1271/2019	Otorgamiento de Jubilación	En espera de resolución de recurso de revisión	En proceso de cuantificación
24	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
25	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
26	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1712/2019	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 1712/2019	Otorgamiento de Jubilación	En espera que se dicte sentencia en el juicio de amparo	En proceso de cuantificación
27	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 261/2019-IV	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 261/2019-IV	Otorgamiento de Jubilación	En espera de resolución de recurso de revisión	En proceso de cuantificación
28	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
29	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
30	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
31	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 500/2020	Juicio de Amparo Indirecto Laboral número de expediente 500/2020	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 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
33	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
34	Juicio de Nulidad 1922/19-09-01-1-OT	Juicio de Nulidad 1922/19-09-01-1-OT	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
35	Juicio de Nulidad 2023/19-09-01-9-OT	Juicio de Nulidad 2023/19-09-01-9-OT	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación

36	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
37	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
38	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
39	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	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
40	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	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
41	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	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
42	Juicio de Nulidad S/N contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 03-2020	Juicio de Nulidad S/N contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 03-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
43	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	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
44	Juicio de Nulidad S/N contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 05-2020	Juicio de Nulidad S/N contra requerimietno del INFONAVIT Bimestre 05-2020	Nulidad de determinación de cobro de aportaciones Infonavit	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
45	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	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
46	Juicio de Nulidad 267/2018/QI	Juicio de Nulidad 267/2018/QI	Pago de indemnización	Desahogo de pruebas	En proceso de cuantificación
47	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
48	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 31 de diciembre de 2020

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

(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	

No. DE CONTRATO	COMODANTE	COMODATARIO	BIENES EN COMODATO	VIGENCIA	
S/N	COMISIÓN ESTATAL DE AGUAS	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	2 UNIDADES (PIPAS DE AGUA)	27/11/2015	30/09/2021
OMCP-CCV/19/2018	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	10 UNIDADES (VEHICULOS)	21/08/2017	30/09/2021
OMCP-CCV/22/2019	OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO DEL ESTADO Y SDUOP	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	10 UNIDADES (VEHICULOS) TORRETA	19/03/2019	30/09/2021

OMCP-CCI/33/2017	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	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
OMPC-CCI/33/2017	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	1 INMUEBLE CALLE LUIS PASTEUR No. 27 NORTE, ENTRE CALLES DE MARÍA MORELOS Y 15 DE MAYO CENTRO HISTÓRICO, QUERÉTARO, QRO.	01/10/2017	30/09/2021
OMPC-CCV/64/2019	OFICIALÍA MAYOR	COMISIÓN ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA DE QUERÉTARO	3 REMOLQUES (OFICINAS)	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 31 de diciembre de 2020:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	-580,402,428	
Ley de Ingresos por Ejecutar	534,222,529	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-1,581,213,032	
Ley de Ingresos Devengada	4,345	
Ley de Ingresos Recaudada	1,627,388,586	
Total	\$0.00	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	613,760,028	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	-127,833,513	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,824,303,206	
Presupuesto de Egresos Comprometido	-772,697,903	

Presupuesto de Egresos Devengado	-470,316	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	-1,537,061,502	
Total	\$0.00	

Es preciso señalar, que el presupuesto de ingresos y egresos para el ejercicio 2020 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 2019 se tienen en tesorería y que no fueron pagadas ni devengadas), para el caso del ejercicio 2020 el monto de financiamiento propio considerado en el presupuesto de egresos fue por la cantidad de \$33'357,600.00. Razón por la cual el monto de presupuesto de ingresos aprobado es de \$580'402,428.00 y el presupuesto de egresos aprobado por la cantidad de \$613'760,028.00.

Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción

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

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

Las principales fuentes de financiamiento que tiene el Organismo son recursos que transfiere 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

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 2020 (periodo de Enero a Diciembre de 2020)

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.).

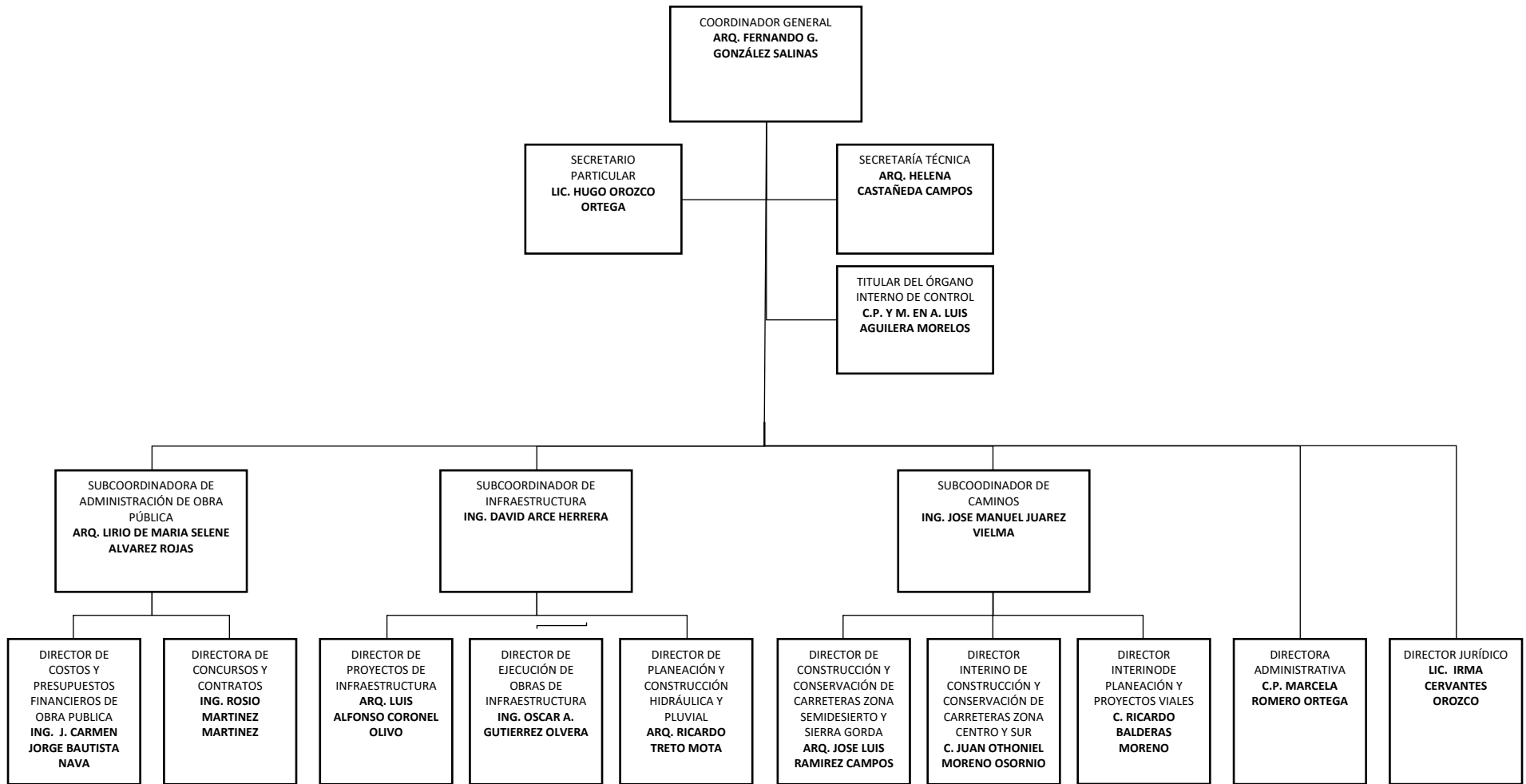
e) Consideraciones fiscales del ente:

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.



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

Plan de implementación:

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

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

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

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

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

2016 a 2020: 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 de diciembre de 2020, 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 periodo de diciembre de 2020.

Fondo	Concepto	Estimado	Recaudado
01A	Recurso Estatal por Ingresos Fiscales	-	19,530,778
01G	Ingresos Propios	15,000,000	44,379,630
04T	GEQ CONTINGENCIA 2020	-	6,078,086
13S	FAFEF 2020	-	73,328,843
21E	Impuesto sobre nómina 2017	-	184,584,955
27R	Ramo 23. Fondo Metropolitano 2019	-	44,110,937
29R	Ramo 48. Apoyo a la Infraestructura Cultural de los Estados PAICE 2019 Federal	-	439,686
31R	Ramo 48. Apoyo a la Infraestructura Cultural de los Estados PAICE 2019 Estatal	-	439,686
43E	ISN Público y Privado 2018	-	6,840
90R	ISN 2020	-	200,200,265
E02	PEEQ Cuenta Pagadora Recurso Estatal 2018	-	190,505,976
E19	Cuenta Pagadora Estatal 2019	-	1,439
E20	Cuenta Pagadora Estatal 2020	-	5,924,365
F19	Ramo 28. Participaciones Federales 2019	13,000,000	30,113,593
F20	Ramo 28. Participaciones Federales 2020	552,402,428	778,155,164
I20	Ramo 28. Incentivos de Colaboración 2020	-	49,592,688
	Suma	580,402,428	1,627,392,930

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Proceso de Mejora

I. Principales Políticas de control interno.

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

II. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se continua trabajando en el cambio trascendental 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