

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE OCTUBRE 2016**

**ACTIVO**

El efectivo en bancos, inversiones temporales y fondos con afectación específica se registran a su valor de mercado. Los intereses generados por inversiones son registrados hasta el momento en que los mismos son notificados por los bancos.

**I) NOTAS DE DESGLOCE.**

**1) 1.1.1.0.0. EFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

De conformidad con lo establecido en el manejo de las disponibilidades financieras y la inversión de excedentes de Tesorería, la Coordinación Financiera a través de su área de Tesorería invierte los excedentes de efectivo o disponibilidad financiera conforme al criterio del Jefe del Departamento de Tesorería, en plazos que no exceden los 30 días naturales, de tal forma que la Universidad Tecnológica de Querétaro cuente con la liquidez necesaria para hacer frente al pago de sus obligaciones, cuidando en todo momento las mejores condiciones de seguridad y rendimiento.

En lo concerniente a los rendimientos generados de la inversión de los excedentes de efectivo o disponibilidad financiera, no se omite señalar que dichos rendimientos, se consideran ingresos excedentes para la Universidad Tecnológica de Querétaro, únicamente se deberán registrar y conservar la documentación comprobatoria de dichos ingresos. Así con estos lineamientos cuando la Universidad Tecnológica de Querétaro, reciba un Depósito o subsidio para un Proyecto o Programa Etiquetado Federal o Propios se Registrará como ingresos los rendimientos de cada proyecto con su respectivo Diferenciador o Fuente de Financiamiento.

Los saldos en cuentas bancarias y los excedentes de efectivo o disponibilidades financieras que se tienen en inversión al cierre del periodo que se informa, se integran de la siguiente manera:  
**FONDO FIJO Y BANCOS**

**BANCOS/ TESORERIA/ PLAN DE CUENTAS 11121**  
**BANCOS DE MONEDA NACIONAL**

| <b>CUENTA CONTABLE</b> | <b>CUENTA BANCARIA</b> | <b>INSTITUCIÓN BANCARIA, TIPO DE CUENTA E INGRESOS</b> | <b>MONTO</b>          | <b>TIPO DE RECURSO</b> | <b>DESTINO DEL RECURSO</b> |
|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|
|                        |                        | <b>RECURSOS DISPONIBLES</b>                            |                       |                        |                            |
| 11H2101                | 0606719744             | BANORTE FEDERAL                                        | \$00                  | FEDERAL                | PAGO SERVICIOS             |
| 11H3301                | 0590374475             | BANORTE CAP. 1000                                      | 219,478.15            | ESTATAL                | PAGO PROVEED.              |
| 11I3101                | 0162528193             | BBVA BANCOMER                                          |                       | FEDERAL                | RECEPCION INSC             |
| 11I3601                | 0161465864             | BBVA BANCOMER                                          | 252,412.43            | PROPIOS                | C. VINCULACION             |
| 11I3602                | 01550555105            | BBVA BANCOMER PASIVOS CON TERCEROS                     |                       | PROPIOS                | PAGO TRANSF.               |
| 11I3603                | 0161465953             | BBVA BANCOMER VINCULACION                              | 111,285.53            | PROPIOS                | PAGO TRANSF.               |
| 11L3101                | 4023654023             | HSBC SUBSIDIO FEDERAL                                  | 625,465.93            | FEDERAL                | PAGO NOMINA                |
| 11L3301                | 4023654262             | HSBC PAGO DE NOMINA CAP. 1000                          | 394,125.00            | FEDERAL                | PAGO DE NOMINA             |
| 11L3601                | 402260964              | HSBC REC. PROPIOS                                      | 1,417,317.84          | PROPIOS                | PAGO A PROVEEDORES         |
| 11L3602                | 4023654007             | HSBC RAP                                               | 224,239.16            | PROPIOS                | RECEPCION INSCRIPCIONES    |
| 11S3601                | 6550066639             | SANTANDER SERV. AL SECTOR                              | 386,782.67            | PROPIOS                | PAGO SERVICIOS             |
| 11S3602                | 65504642022            | SANTANDER PROPIOS                                      | 16,137.68             | PROPIOS                | PAGO NOMINA                |
| <b>TOTAL</b>           |                        |                                                        | <b>\$3,647,244.39</b> |                        |                            |

**INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES**  
**PLAN DE CUENTAS 11141**  
**INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL**

| <b>CUENTA CONTABLE</b> | <b>CUENTA BANCARIA</b> | <b>INSTITUCIÓN BANCARIA, TIPO DE CUENTA E INGRESOS</b> | <b>MONTO</b> | <b>TIPO DE RECURSO</b> | <b>DESTINO DEL RECURSO</b>     |
|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|------------------------|--------------------------------|
|                        |                        | <b>RECURSOS DISPONIBLES</b>                            |              |                        |                                |
| 11H2150                | 0501453172             | BANORTE INV.<br>PROMEP                                 |              | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11H3350                | 0501423908             | BANORTE INV.<br>ESTATAL                                | 0            | ESTATAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2150                | 2032483939             | BBVA BANCOMER<br>FACUT 2010                            | 927,308.89   | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2151                | 2041784323             | BBVA BANCOMER<br>FACUT 2012                            | 0            | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2152                | 2044268717             | BBVA BANCOMER PIFI<br>2013                             |              | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2153                | 2044371968             | BBVA BANCOMER<br>FACUT 2014                            | 256,616.72   | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2156                | 2044903609             | BBVA BANCOMER<br>FACUT 2011                            | 0            | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2157                | 2044903617             | BBVA SEDESOL-<br>CRUZADA                               |              | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2158                | 2044903625             | BBVA BANCOMER<br>CONACYT                               | 0            | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2159                | 2045025133             | INV CONACYT-<br>CAJOINV                                |              | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2160                | 2045372569             | PROEXOES                                               |              | FEDERAL                | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |

|         |            |                        |            |         |                                |
|---------|------------|------------------------|------------|---------|--------------------------------|
| 11/2161 | 2045337801 | INV. PROVISIONAL       | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2163 | 2045603811 | INV PROVISIONAL        | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2164 | 2045603773 | INV PROVISIONAL        | 165,458.47 | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2165 | 2045603749 | PROYECTO SEMARNA       | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2166 | 2045802644 | PROVISIONAL NOVOS P 4  | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2167 | 2045802636 | PROVISIONAL NOVOS P 5  | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2168 | 204545326  | INV. PROVISIONAL FAM   | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2169 | 2046168256 | INV. PROVISIONAL       | 0          | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2170 | 2046168221 | INV. PROVISIONAL       | 61,734.74  | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2171 | 2046168191 | INV. PROVISIONAL       | 590,850.64 | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2172 | 2046427340 | INV PROVISIONAL        | 287,718.23 | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2173 | 2046427294 | INV PROVISIONAL        | 55,998.32  | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2174 | 2046427308 | INV JOVENES TALENTOS   | 15,999.52  | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2175 | 2046427316 | INV JOVENES TALENTOS   | 89,870.48  | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2176 | 2046427332 | INV APOYOS CIENTIFICOS | 152,580.80 | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11/2177 | 2046427359 | INV RIO ARRONTE        | 152,580.80 | FEDERAL | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |

|              |            |                               |                        |                       |                                      |
|--------------|------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 11I2178      | 2046599915 | BBVA INV. N.T.<br>CIENTIFICOS | 102,045.73             | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| 11I2179      | 2046631274 | INV. OROTEJE TU RED           | 32,935.60              | PROPIO                | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| 11I2180      | 2046754902 | INV PUEBLOS<br>INDIGENAS      | 1,060,846.37           | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| 11I2181      | 2046772994 | INV. PRODEP                   | 964,810.21             | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| 11L3150      | 2168900832 | HSBC INVERSION<br>SUBSIDIO    | 5,611,060.08           | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| 11L3650      | 2168900832 | HSBC INVERSION<br>PROPIOS     | 3,516,964.54           | PROPIOS               | RECURSOS<br>DESTINADO AL<br>PROGRAMA |
| <b>TOTAL</b> |            |                               | <b>\$14,045,380.14</b> |                       |                                      |

**FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA**  
**(FONDOS DESTINADOS A OPERACIONES NO REGULARIZABLES)**

**PLAN DE CUENTAS 11151**

Al 31 de octubre de 2016 el efectivo y equivalente de efectivo de Fondos con Afectación Especifica, se integra de \$1,006,829.98 y corresponden a recursos destinados a cubrir compromisos de los diversos programas que opera la Universidad, mismos que provienen tanto de la Federación como del Gobierno del Estado de Querétaro.

| <b>CUENTA<br/>CONTABLE</b> | <b>CUENTA<br/>BANCARIA</b> | <b>INSTITUCIÓN<br/>BANCARIA</b>         | <b>MONTO</b> | <b>TIPO DE<br/>RECURSO</b> | <b>DESTINO DEL<br/>RECURSO</b>          |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|--------------|----------------------------|-----------------------------------------|
|                            |                            | <b>RECURSOS LOCALES<br/>ETIQUETADOS</b> |              |                            |                                         |
| 11H2101                    | 0606719744                 | BANORTE<br>ETIQUETADO                   | 18,055.57    | PROPIOS<br>ETIQUETADO      | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |

|          |            |                               |            |                       |                                         |
|----------|------------|-------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------------------|
| 11I2101  | 0163505332 | BANCOMER UNIV. A<br>DISTANCIA | 75,218.29  | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2102  | 0166680135 | BANCOMER<br>FACUT)            | 30,817.40  | ESTATAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2103  | 0186666035 | BANCOMER<br>PROFEPA           | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2104  | 0187543557 | BANCOMER FACUT                | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2105  | 0191535544 | BANCOMER FACUT                | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2106  | 0194294572 | BANCOMER PIFI                 |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2107  | 0194687124 | BANCOMER (FACUT)              | 33,787,.51 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2108  | 0187722680 | BANCOMER PROY<br>IMJUVE       |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I21111 | 0192550172 | CONACYT                       |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2112  | 0196377491 | SEDESOL-CRUZADA               | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2113  | 0196377572 | CONACYT                       |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2114  | 0196844618 | CONACYT                       |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |

|         |                |             |            |                       |                                         |
|---------|----------------|-------------|------------|-----------------------|-----------------------------------------|
| 11i2115 | 0198389500     | PROFOCIE    |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2116 | 017067880      | FEDERAL     |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2117 | FIDEICOMISO    | PROEXOE     | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2118 | 0198807450     | FAM         | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2119 | 0199557199     | PROVISIONAL | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2120 | 0199557032     | PROVISIONAL | 19,874.02  | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2121 | 0199556893     | CONVENIO    | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2122 | 0100577375     | PROVISION   | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2123 | 0100576905     | PROVISION   | 0          | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2124 | 20590031231147 | FIDE        | 242,782.79 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2125 | 0103275353     | PROVISION   |            | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11i2126 | 0103275817     | PROVISION   | 20,001.35  | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |

|         |            |                       |           |                       |                                         |
|---------|------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------------------------------------|
| 11I2127 | 0103275728 | PROVISION             | 24,029.83 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2128 | 0104759303 | PROVISION             | 24,438.53 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2129 | 0104758846 | PROVISION             | 22,867.43 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2130 | 0104759028 | JOVENES TALENTOS      | 22,328.20 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2131 | 0104759133 | JOVENES TALENTOS      | 25,339.91 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2132 | 0104759222 | APOYOS<br>CIENTIFICOS | 29,130.08 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2133 | 0105997534 |                       | 30,732.73 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2134 | 0106207952 | PROTEJE               | 24,108.69 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2135 | 0107117183 | ARTESANAL             | 5,440.00  | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2136 | 0106848427 | PUEBLOS IND.          | 21,040.16 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2137 | 0107117299 | PRODEP                | 88,555.60 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
| 11I2609 | 0104759354 | RIO ARRONTE           | 30,015.38 | FEDERAL<br>ETIQUETADO | RECURSOS<br>DESTINADO<br>AL<br>PROGRAMA |
|         |            |                       | 0         | FEDERAL               | RECURSOS                                |

|              |            |                           |                       |                    |                                |
|--------------|------------|---------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------------|
| 11I2302      | 0162895684 | BANCOMER INC. DE EMPRESAS |                       | ETIQUETADO         | DESTINADO AL PROGRAMA          |
| 11I2602      | 0184889355 | BANCOMER RIO ARRONTE      | 0                     | FEDERAL ETIQUETADO | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2603      | 0194678699 | BANCOMER ANUIES           | 0                     | FEDERAL ETIQUETADO | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2606      | 0197333145 | HABERES DE RETIRO         | 0                     | PROPIO             | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11I2608      | 0198759308 | PROY ILLESPINO            | 0                     | PROPIOS            | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| 11L2101      | 0000146463 | BANCOMER FIDEICOMISO      | 218,266.51            | FEDERAL ETIQUETADO | RECURSOS DESTINADO AL PROGRAMA |
| <b>TOTAL</b> |            |                           | <b>\$1,006,829.98</b> |                    |                                |

## 2)1.1.2.0.0. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

A continuación, se enlistan las cuentas por cobrar registradas en los activos circulantes de la Universidad Tecnológica de Querétaro al cierre del periodo que se informa, agrupadas por rubro y antigüedad del saldo en las cuentas por cobrar por lo regular son a 30 días o menos

### DEUDORAS

#### CUENTAS POR COBRAR PLAN DE CUENTAS 11221

Al 31 de octubre de 2016 este rubro se integra por un importe de \$ 517,988.37 y corresponden a recibos de cursos impartidos por el área de vinculación las cuales serán liquidadas en el mes de noviembre de 2016, el cual se agrupan de acuerdo a su vencimiento.

Vencimiento a 90 días

Estos dos clientes se encuentran en proceso de litigio y le está dando seguimiento la Dirección Jurídica.

| <b>CUENTA</b> | <b>NOMBRE</b>                           | <b>DESCRIPCIÓN</b>     | <b>FECHA</b> | <b>IMPORTE</b> | <b>FECHA DE VECIMIENTO</b> |
|---------------|-----------------------------------------|------------------------|--------------|----------------|----------------------------|
| 1221003       | PROYECTOS Y MONTAJES ELECTROMÉCANICOS   | PD-03-TA109299/A109300 | 31-MAY-10    | \$ 1,400.00    | JURÍDICO                   |
| 1221008       | INGENIERIA DISEÑO EN AIRE ACONDICIONADO | PD-21 TA-114966        | 29-OCT-15    | \$ 500.00      | JURÍDICO                   |

Vencimiento a 30 días

| <b>CUENTA</b> | <b>NOMBRE</b>                         | <b>DESCRIPCIÓN</b>         | <b>FECHA</b> | <b>IMPORTE</b>      | <b>FECHA DE VECIMIENTO</b> |
|---------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|----------------------------|
| 1221001       | PEUGEOT MEXICO                        | P-02-CXC B4419             | 26-OCT-16    | 152,596.15          | 19-NOV-2016                |
| 1221002       | GOBIERNO DEL ESTADO DE QUERETARO      | P-09-CXC B4414             | 25-OCT-16    | 52,292.22           | 18-NOV-2016                |
| 1221019       | CONCEJO NACIONAL DE CIENCIA           | P-10-CXC B4378             | 14-OCT-16    | 67,000.00           | 09-NOV-2016                |
| 1221039       | MUNICIPIO DE QRO                      | P-01-CXC B4420             | 26-OCT-16    | 112,500.00          | 19-NOV-16                  |
| 1221047       | MPI PRODUCTS DE MEXICO                | P-02-CXC B4338             | 26-SEP-16    | 4,400.00            | 22-OCT-16                  |
| 1221053       | AUTOLIV STEERING                      | P-03-CXC B4258             | 29-AGO-16    | 21,600.00           | 18-SEP-2016                |
| 1221055       | DONGBU DAEWOOD                        | P-02-CXC B3804             | 18-FEB-16    | 6,000.00            | 19-MAR-16                  |
| 1221062       | INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS SUPERIORES | P-06-CXC B4102             | 28-JUN-16    | 11,000.00           | 25-JUL-2016                |
| 1221067       | NESTLE SERVICIOS INDUSTRIALES         | P-04-CXC B4369             | 11-OCT-16    | 20,000.00           | 08-NOV-2016                |
| 1221075       | ELECTRONICA CLARION                   | P-06-CXC B4339             | 26-SEP-16    | 15,000.00           | 22-OCT-2016                |
| 1221076       | SERVICIOS PRINTPACK                   | P-05-CXC B4344             | 28-SEP-16    | 2,400.00            | 24-OCT-2016                |
| 1221077       | D. MEI QUERETARO S DE RL              | P-05 Y 06 CXC B4422 B 4423 | 27-OCT-16    | 4,800.00            | 21-OCT-2016                |
| 1221078       | CENTRO PARA EL DESARROLLO             | P-07-CXC B4403             | 19-OCT-16    | 28,400.00           | 15-NOV-2016                |
| 1221079       | UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA               | P-08-CXC B4377             | 14-OCT-16    | 700.00              | 07-NOV-2016                |
| <b>TOTAL</b>  |                                       |                            |              | <b>\$517,988.37</b> |                            |

**DEUDORES DIVERSOS**  
**PLAN DE CUENTAS 11231**

AL 31 de octubre de 2016 este rubro se integra por un importe de \$ 307,894.32 y corresponden principalmente a personal de la Universidad que son asignados a comisiones fuera de la ciudad (viáticos). Anticipos de aguinaldos autorizados por parte del Secretario de Administración y Finanzas.

Con respecto al deudor Lozano Salas Victorio se encuentra en proceso de litigio y le está dando seguimiento la Dirección Jurídica.

| CUENTA       | NOMBRE                   | DESCRIPCIÓN                | FECHA       | IMPORTE             | FECHA DE VECIMIENTO |
|--------------|--------------------------|----------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1231015      | LOZANO SALAS VICTORIA    | PD-09-T CH.6108 JURIDICO   | 31-DIC-14   | 68,194.00           | En proceso          |
| 1231014      | GIRON HERNANDEZ ADRIANA  | PD-07-T TRASPASO           | 30-ABR-16   | 3,279.38            |                     |
| 1231028      | CRUZ TELLO NOE           | ANTICIPO DE AGUINALDO 2016 | 30-JUN-16   | 9,707.35            | 30-NOV-2016         |
| 1231041      | LOPEZ RUIZ HILDA         | ANTICIPO DE AGUINALDO      | 30-JUN-16   | 15,000.00           | 30-NOV-16           |
| 1231058      | MARIN CONTRERAS          | ANTICIPO DE AGUINALDO      | 31-AGO-16   | 52,000.00           | 30-NOV-2016         |
| 1231059      | HUERTA MARTINEZ ADRIANA  | ANTICIPO DE AGUINALDO      | 30-JUN-16   | 4,000.00            | 30-NOV-16           |
| 1231064      | ELIZONDO MARTINEZ        | ANTICIPO DE AGUINALDO      | 31-AGO-2016 | 55,000.00           | 30-NOV-2016         |
| 1231070      | GONZALEZ ANGELES         | ANTICIPO DE AGUINALDO      | 30-SEP-2016 | 10,000.00           | 30-NOV-2016         |
| 1231071      | IGLESIAS FLORES RAUL     | ANTICIPO DE AGUINALDO 2015 | 31-OCT-2015 | 50,000.00           | En proceso          |
| 1231078      | GUERRERO SANCHEZ MIRIAM  | ANTICIPO DE AGUINALDO 2016 | 15-ABR-16   | 8,908.47            | 30-NOV-2016         |
| 1231118      | RAZO LOPEZ MA. SANTOS    | PD-01-C RECLAS. CH.24525   | 31-AGO-16   | 500.00              |                     |
| 1231121      | MEJIA GUTIERREZ VERONICA | ANTICIPO DE AGUINALDO 2016 | 15-ABR-2016 | 26,000.00           | 30-NOV-2016         |
| 1231126      | GONZALEZ AVILA SALVADOR  | ADEUDO FINIQUITO           | 13-NOV-15   | 273.76              | 15-DIC-2015         |
| 1231142      | MEJIA VAZQUEZ MARTHA     | ANTICIPO DE AGUINALDO 2016 | 30-JUN-2016 | 3,000.00            | 30-NOV-2016         |
| <b>TOTAL</b> |                          |                            |             | <b>\$307,894.32</b> |                     |

**ACTIVO NO CIRCULANTE**  
**PLAN DE CUENTAS 12310**  
**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA, Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.**

|                                  |                |                         |
|----------------------------------|----------------|-------------------------|
| TERRENOS                         | 309,469,600.29 |                         |
| EDIFICIOS NO RESIDENCIALES       | 220,497,027.48 |                         |
| <b>TOTAL DE BIENES INMUEBLES</b> |                | <b>\$529,966,627.77</b> |

*El valor del terreno de la Universidad se incrementan por un importe de \$29, 178,562.31, de acuerdo al valor catastral expedido por la Dirección de Catastro, y según el artículo 23 de las Principales Reglas de Registro y Valorización del Patrimonio (Elementos Generales) (CONAC) en el cual nos dice que en el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse un valor inferior al catastral que le corresponda.*

*El valor del edificio de la Universidad se incrementan por un importe de \$60, 257,817.80 de acuerdo al valor catastral expedido por la Dirección de Catastro, y según el artículo 23 de las Principales Reglas de Registro y Valorización del Patrimonio (Elementos Generales) (CONAC) en el cual nos dice que en el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse un valor inferior al catastral que le corresponda.*

**PLAN DE CUENTAS 12400.**  
**BIENES MUEBLES.**

*Los activos no circulantes de la Universidad Tecnológica de Querétaro, se registran a su costo de adquisición, por tal motivo el saldo que se presenta en el rubro de bienes muebles, inmuebles y los activos intangibles reflejan el costo histórico en los estados financieros.*

|                                              |               |  |
|----------------------------------------------|---------------|--|
| MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION       | 62,502,643.15 |  |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 16,829,257.82 |  |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATOR  | 897,480.71    |  |
| EQUIPO DE TRANSPORTE                         | 6,865,570.00  |  |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS     | 31,273,681.94 |  |
| COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y                 |               |  |

|                                |              |                         |
|--------------------------------|--------------|-------------------------|
| OBJETOS VALIOSOS               | 136,138.01   |                         |
| SOFTWARE                       | 4,205,664.30 |                         |
| PATENTES                       | 127,000.00   |                         |
| <b>TOTAL DE BIENES MUEBLES</b> |              | <b>\$122,837,435.93</b> |

*Es importante señalar que la Universidad Tecnológica de Querétaro en este ejercicio aplico la depreciación de los bienes muebles e inmuebles que hayan sido adquiridos y facturados a partir del 1 de enero de 2013 con un costo unitario de adquisición mayor o igual a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal y una vida útil de más de un año, donde la fecha de inicio de depreciación empezara el mes siguiente de tener en funcionamiento el bien y se efectuara a mes completo. Según Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro en la Segunda Reunión Ordinaria 2013, acuerdo CACQRO/05/02/2013.*

#### **DEPRECIACIONES**

##### **PLAN DE CUENTAS 12600**

|                                       |               |                        |
|---------------------------------------|---------------|------------------------|
| DEP. ACUM. DE BIENES INMUEBLES        | 1,282,290.62  |                        |
| DEP. ACUM. DE BIENES MUEBLES          | 12,855,981.27 |                        |
| AMORTIZACION ACUM DE ACT. INTANGIBLES | 1,116,230.06  |                        |
| <b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>         |               | <b>\$15,254,501.95</b> |

**ACTIVO DIFERIDO (LARGO PLAZO)**  
**FONDO DE JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD**  
**PLAN DE CUENTAS 12700**

El Activo neto proyectado al cierre del ejercicio 2015 la prima de antigüedad está integrado por un importe de \$ 5, 086,290.37 según estudio actuarial.

El Activo neto proyectado al cierre del ejercicio 2015 de la indemnización está integrado por un importe de \$ 3, 266,003.09. Según estudio actuarial.

El Activo neto proyectado al cierre del ejercicio 2015 del plan de pensiones está integrado por un importe de \$ 55, 556,422.04 Según estudio actuarial.