

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Fondos de Afectación Especifica

Cuenta contable	Numero bancaria	cuenta	Fondo	Tipo	Saldo Final
1111-2-001	Caja Recaudadora				196,047.32
1112-1-1-001	180450391		Fortalecimiento	Productiva	15,847.79
1112-1-1-003	0102206293		Recursos Propios	Productiva	17,663.11
1112-1-4-1-1	01099521438		Recursos Propios	Productiva	211,368.61
1112-1-4-2-1	0109952640		Fortamun 2017	Productiva	3.67
1112-1-5-001	0111312758		Recursos Propios 2018	Productiva	209,146.75
1112-1-5-002	0111221922		Participaciones Federales 2018	Productiva	590,219.09
1112-1-5-005	0111378953		Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	720,016.25
1112-1-5-012	0112299305		Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones	Productiva	3,790,645.95
1112-1-5-013	234760540101		Recursos Propios Bajo	Productiva	7,887,928.72
1112-1-6-001	0112703459		Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	765,903.69
1112-1-6-002	112558769		Fortamun 2019	Productiva	235,993.13
1112-1-6-003	112558742		Participaciones Federales 2019	Productiva	7,087,777.70
1112-1-6-004	0112558815		Fism, 2019	Productiva	28,411.07
1112-1-6-005	24061913		Turismo Peña de Bernal	Productiva	811,593.43
1112-1-6-006	0113154734		Fise 2019	Productiva	6,070.51
1112-1-6-007	011354726		Fafef 2019	Productiva	23.16
1112-1-6-008	0113267385		ISN 2018	Productiva	29,494.81
1112-1-6-009	0113213080		ISN 2019	Productiva	1.76
1112-1-6-010	0113483029		PROII 2019	Productiva	57,616.12

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1115-1	Fondos de Afectación Específica	19,530.22
--------	---------------------------------	-----------

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

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE TOTAL	Observaciones	Características Cualitativas
1.1.2	Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes							
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	208,591.99	0.00	0.00	0.00	208,591.99		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,515,211.23	0.00	0.00	0.00	3,515,211.23	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en aclaración Entrega-Recepción	Cuentas por Cobrar
1.1.2.4	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.2.6	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.2.9	Otros derechos a recibir efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3	Derechos Recibir Bienes							
1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	0.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00		

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Esta nota NO LE APLICA al Municipio

El Municipio no produce ningún bien para consumo o venta

Inversiones Financieras que considera FIDEICOMISOS

Esta nota NO LE APLICA al ente publico

Inversiones financieras:

El tipo de inversión es a la vista

CUENTA CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
1114-1-3-3	2046658008(INVERSION AGUINALDO)1114-1-3-3	BANCOMER	5,299,191.75
1114-1-3-2	2047329911 INVERSION RAMO 28 1114-1-3-2	BANCOMER	485,938.35
1114-1-3-1	2047329903 INVERSION RECURSOS PROPIOS	BANCOMER	417,492.68
1114-1-4-1	Inversión rec propios bajio	BAJIO	6,058,022.70
1114-1-4-2	Inversión turismo Peña Bernl	BAJIO	1,817,406.75

Saldo en bancos de Participaciones NO APLICA

Saldo Aportaciones de Capital NO APLICA

8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso				
1.2.3.1	Terrenos	34,842,436.17			Ver anexo
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	97,165,775.48			Ver anexo
1.2.3.5	Construcciones en proceso	0.00			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,730,569.25			Ver anexo
1.2.4					

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.2.4.1	Muebles de Oficina	4,988,078.06	-10,881.38	1,451,814.22	Ver anexo
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	303,770.62	-1,163.45	151,843.10	Ver anexo
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	229,719.64	69.17	3,182.11	Ver anexo
1.2.4.4	Equipo de Transporte	20,521,427.79	254,555.19	5,945,259.35	Ver anexo
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	85,074.79	0.00	0.00	Ver anexo
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	2,208,246.53	9,960.53	662,636.10	Ver anexo
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	481,637.38	0.00	0.00	Ver anexo

9.- Bienes Intangibles

1.2.5.0	Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00	
1.2.5.1	Software	0.00	0.00	0.00	
1.2.5.2	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	
1.2.5.3	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00	
1.2.5.4	Licencias	227,447.00	3,790.78	49,051.95	Ver anexo
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	

Estimaciones y Deterioros

Esta nota NO LE APLICA al ente publico

El Municipio no maneja el rubro de cuentas incobrables, no maneja inventarios, no maneja activos biológicos.

Otros Activos
NO APLICA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Pasivo

1.- Cuentas y documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	Facilidad de Pago
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar corto plazo	64,923.80				64,923.80	
2.1.1.2	Proveedores	457,735.66	0.00	0.00	0.00	457,735.66	Mes siguiente
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	1,450.00				1,450.00	Mes siguiente
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	9,717,384.63	0.00	0.00	0.00	9,717,384.63	Se tienen pláticas con la SHCP
2.1.1.8	Devoluciones de la Ley de ingresos por Pagar a Corto Plazo	261.00	0	0	0	261.00	Solicitud de devolución de infracciones
2.1.1.9	Otros documentos por pagar	260,469.62	0.00	0.00	0.00	260,469.62	Corresponden a ingresos no identificados
2.1.2.9		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2.- fondos Ajenos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	
2.1.6.1	Fondos en Garantia	18,000.00				18,000.00	Arrendamiento Terreno
2.1.6.2	Fondos de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

3.- Pasivos Diferidos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	
2.2.5.9	Pasivos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (recaudado) a diciembre 2019
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	35,068,381.47
4.1.4.0	Derechos	16,929,647.25
2.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	1,095,907.73
2.1.6.0	Aprovechamientos	2,236,680.42
	Ingresos no comprendidos en las fracc. de la Ley de Ingresos	0.00
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	55,330,616.87
4.2.1.1	Participaciones Federales	98,530,630.00
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	48,734,381.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	46,403,146.54
	Otros ingresos y beneficios varios	926,300.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	TOTAL DE INGRESOS	249,925,074.41

Gastos y Otras Pérdidas:

	DESCRIPCION	Acumulado a diciembre 2019
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales (ejercido)	77,893,662.19
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, relaciones,	Materiales y Suministros (ejercido)	15,041,909.35
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales (ejercido)	31,475,993.34

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias (ejercicio)	19,357,335.88
Adquisición de bienes muebles e inmuebles obra Pública	Bienes muebles e inmuebles (ejercicio)	5,521,180.43
Convenios	Inversión Pública (ejercicio)	74,789,829.94
Adefas	Pago de Deuda (ejercicio)	1,000,000.00
	TOTAL EGRESOS (EJERCIDO)	30,691.00
		225,109,553.22

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio total presentado se encuentra integrado de la siguiente manera:

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0.00	158,460,816.90	21,332,406.45	0.00	179,793,223.35
Rectificaciones de resultados ejercicios anteriores	0.00	75,793,445.12	0.00	0.00	75,793,445.12
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	5.00	158,460,816.90	21,332,406.45	0.00	179,793,228.35
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2019	58,522.50	0.00	0.00	0.00	58,522.50
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2019	0.00	21,891,031.34	13,636,251.33	0.00	35,527,282.67

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

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	-2,078,877.60	0.00	-2,078,877.60
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	58,527.50	180,351,848.24	34,968,657.78	0.00	215,379,033.52

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	Diciembre 2019	Diciembre 2018
Efectivo en Caja –Tesorería	196,047.32	195,801.66
Efectivo en Bancos- Dependencias	22,465,725.32	9,570,576.83
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	14,078,052.23	3,178,430.53
Fondos con afectación específica	19,530.22	96,677.97
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Diciembre 2019	Adquisición 2019
Muebles de Oficina y Estantería		89,060.44
Muebles excepto de oficina y estantería		4,580.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías		292,080.67
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.		0.00
Cámaras Fotográficas y de Video		0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	280,965.46
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	9,222.00
Otros Equipos	0.00
Bienes artísticos culturales y científicos	0.00
Licencias informáticas	0.00

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación, se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	Diciembre 2019	Diciembre 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	327,010.46	219,074.18
Amortización	3,790.78	235.07
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la 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.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Acumulados al mes diciembre 2019 (Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			249,925,074.41
2. Más ingresos contables no presupuestarios			0.00
	Incremento por variación de inventarios	0.00	
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
	Disminución del exceso de provisiones	0.00	
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			0.00
	Productos de capital	0.00	
	Aprovechamientos capitales	0.00	
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			249,925,074.41

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios (devengado) y los Gastos Contables		
Acumulados al mes de diciembre 2019		
1. Total de egresos (presupuestarios)		225,109,553.21
2. Menos egresos presupuestarios no contables		80,341,701.37
Mobiliario y equipo de administración	1,138,223.07	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	78,157.09	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	4,077,925.56	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	226,874.71	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio publico	57,354,620.94	
Acciones y participaciones de capital	17,435,209.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	30,691.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestarios	68,109,688.27
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,299,166.89
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	63,810,521.38

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	212,877,540.11
---	-----------------------

b)NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, 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 este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores NO APLICA
- Emisión de obligaciones NO APLICA
- Aavales y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	1,205,892.46
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	1,205,892.46

- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA
- Bienes concesionados o en comodato: Se registra con valor de \$1.00 cada contrato que tiene el Municipio con otros entes por concepto de Bienes M uebles e Inmuebles.
- Rezagos por Recuperar

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Impuesto Predial Ejercicio Anteriores	48,350,839.40	VER ANEXO
Impuesto para educación y obras publicas municipales	12,087,709.85	VER ANEXO
TOTAL	60,438,549.26	

Presupuestarias:

- Cuentas de ingresos VER BALANZA DE COMPROBACION
- Cuentas de egresos VER BALANZA DE COMPROBACION

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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. NO APLICA
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. NO APLICA
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Numero de Contrato	Programa	Importe	
MEMQ-DOP-PF-ADE-2019-01	RAMO 28	783,632.10	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-PF-ADE-2019-02	RAMO 28	183,953.38	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADE-2019-03	FISM 2019	312,055.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADE-2019-04	FISM 2019	106,187.72	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADE-2019-06	FISM 2019	716,215.51	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 07	FISM 2019	331,458.96	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FAFEF IR 2019 01	FAFEF	4,990,874.18	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISE IR 2019 02	FISE	11,069,997.08	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FAFEF ADE 2019 08	FAFEF	649,924.80	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 11	FISM 2019	145,082.43	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FAFEF IR 2019 04	FAFEF	1,056,021.28	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 12	FISM 2019		ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FAFEF IR 2019 06	FAFEF	981,660.53	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FAFEF IR 2019 03	FAFEF	3,097,846.64	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FAFEF IR 2019 05	FAFEF	1,044,498.85	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 10	FISM 2019	304,982.98	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 09	FISM 2019	311,979.84	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2019 07	FISM 2019	2,758,487.71	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2019 08	FISM 2019	976,801.23	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2019 11	FISM 2019	1,115,927.81	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2019 12	FISM 2019	1,400,271.60	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 13	FISM 2019	831,539.72	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP ISN IR 2019 09	ISN 2019	3,158,757.27	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP ISN IR 2019 10	ISN 2019	998,049.14	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 219 15	FISM 2019	870,998.89	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 219 14	FISM 2019	1,132,413.90	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP 2019 15	RECURSOS PROPIOS	3,748,896.05	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP ISN IR 1019 14	ISN 2018	5,997,588.53	INVITACION RESTRINGIDA

MEMQ DOP LP PROII 2019 01	PROII 2019 FISM 2019	19,092,672.13	LICITACION PUBLICA
MEMQ DOP FISM ADE 219 17	FISM 219	513,928.63	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 18	FISM 2019	534,181.52	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FIS ADE 2019 17	FISM 2019	513,928.63	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 18	FISM 2019	534,181.52	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 219 19	FISM 2019	597,591.68	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 22	FISM 2019	1,456,826.88	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 20	FISM 2019	313,681.30	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 23	FISM 2019	149,040.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2019 24	FISM 2019	470,485.52	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP ISN IR 2019 16	ISN 2019	2,998,875.00	INVITACION RESTRINGIDA

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Municipio de Ezequiel Montes, Querétaro; es una entidad de derecho público; con personalidad jurídica, patrimonio y gobierno propio, que se rige por lo que establece la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Querétaro Arteaga, así como los demás ordenamientos jurídicos que de ambas Constituciones emanen.

Misión: Prestar atención a la ciudadanía a través de servicios con calidez. Lograr una adecuada colaboración y coordinación entre las diferentes dependencias y la participación de la sociedad en la actividad gubernamental.

Visión: Ser un municipio transparente; con una política de atención prioritaria a servicios públicos.

2. Panorama Económico y Financiero

Se trabajo conforme a los ingresos recaudados conforme a Ley y en base al presupuesto de egresos autorizados dando prioridad a la prestación de servicios y mejoras de urbanización.

3. Autorización e Historia

El 24 de abril de 1941 fue publicado mediante decreto gubernativo del estado de Querétaro el nombramiento del Municipio de Ezequiel Montes.

No cuenta con cambios significativos en su estructura

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: Brindar a la sociedad servicios eficientes buscando mejorar los niveles de bienestar social a la población.
- b) Principal actividad:

Las principales atribuciones para el municipio son.

Ejercer un presupuesto con sentido altamente social.

Vocación de servicio a la población.

Brindar servicios públicos que ayuden a Fortalecer el nivel de vida de los habitantes

- c) Ejercicio fiscal: 2019

- d) Régimen jurídico: Persona Moral sin fines de lucro.

- e) e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener:

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por arrendamiento.

- f) Estructura organizacional básica. *se anexa organigrama

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCg) para la emisión de los estados financieros contable.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

No aplica

- c) Postulados básicos:

Las bases de preparación de los Estados Financieros del municipio aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable del ingreso, valuación y consistencia. Sin embargo, aún se encuentran en fase de desarrollo de los diferentes rubros de la información financiera.

d) Normatividad supletoria.
No se aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas
NO APLICA

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo VER ANEXO

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
No Aplica
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica
- 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 contruidos 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.

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

- a) Inversiones en valores. NO APLICA
- b) Patrimonio de organismos descentralizados. NO APLICA
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. NO APLICA
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. NO APLICA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta. NO APLICA
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

A) ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO

De los Impuestos generados al mes de diciembre 2019, ascienden a \$35,068,381.47

Los Derechos recaudados al mes de diciembre 2019, ascienden a \$16,929,647.25

En relación a la generación de Productos al mes de diciembre 2019 asciende a \$1,095,907.73

Los Aprovechamientos recaudados al mes de diciembre 2019 importan la cantidad de \$2,238,680.42

Las Participaciones recibidas al mes de diciembre 2019 ascienden a la cantidad de \$98,530,630.00

Aportaciones recibidas al mes de diciembre 2019 ascienden a la cantidad de \$48,734,381.00

En cuanto a los Ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$46,403,146.54

Otros Ingresos y Beneficios al mes de diciembre 2019 \$926,300.00

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

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. NO APLICA
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

El Municipio de Ezequiel Montes durante el ejercicio fiscal no adquirió deuda pública. Su deuda se integra por otros pasivos (ADEFAS) y el devengado del Aguinaldo y asciende a \$10,520,224.71

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. NO APLICA

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno NO APLICA
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. NO APLICA

14. Información por Segmentos

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre
NO APLICA

16. Partes Relacionadas
NO APLICA

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


C.P. MIRIAM RESENDIZ ARANDA
TESORERO MUNICIPAL


M.V.Z. ELVIA MONTES TREJO
PRESIDENTA MUNICIPAL