

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SEPTIEMBRE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Fondos de Afectación Especifica			Fondo	Tipo	Saldo Final
Cuenta contable	Numero cuenta bancaria				
1111-2-001	Caja Recaudadora				474,002.85
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
1112-1-4-1-2	0109952675		Ramo 28	Productiva	16,585.01
1112-1-4-2-1	0109952640		Fortamun 2017	Productiva	0.00
1112-1-5-001	0111312758		Recursos Propios 2018	Productiva	286,329.14
1112-1-5-002	0111221922		Participaciones Federales 2018	Productiva	474,500.40
1112-1-5-005	0111378953		Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	20,010.05
1112-1-5-006			Fondo de Financiamiento Propio em	Productiva	56,463.60
1112-1-5-012	0112299305		Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones	Productiva	3,790,454.32
1112-1-5-013	234760540101		Recursos Propios Bajo	Productiva	5,931,156.55
1112-1-6-001	0112703459		Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	357,074.13
1112-1-6-002	112558769		Fortamun 2019	Productiva	4,771,586.54
1112-1-6-003	112558742		Participaciones Federales 2019	Productiva	14,805,001.26
1112-1-6-004	0112558815		Fism, 2019	Productiva	11,359,870.17
1112-1-6-005	24061913		Turismo Peña de Bernal	Productiva	313,787.13
1112-1-6-006	0113154734		Fise 2019	Productiva	58,863.13
1112-1-6-007	011354726		Fafef 2019	Productiva	341,745.10
1112-1-6-008	0113267385		ISN 2018	Productiva	65,470.30

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

1112-1-6-009	0113213080	ISN 2019	Productiva	17,298.32
1112-1-6-010	0113483029	PROII 2019	Productiva	4,009,461.15
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		129,437.40

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	3,117,641.72	0.00	0.00	0.00	3,117,641.72		Crédito al salario, ingresos por obra
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,652,543.30	0.00	0.00	0.00	3,652,543.30	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	-9,000.00	0.00	0.00	0.00	-9,000.00	Punto en aclaración Entrega-Recepción	Préstamo Convenio Sindical
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	10,927,215.94	0.00	0.00	0.00	10,927,215.94		Anticipos obra
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	Deposito Fianza	

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

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	5,780,786.41
1114-1-3-2	2047329911 INVERSION RAMO 28 1114-1-3-2	BANCOMER	4,703,185.78
1114-1-3-1	2047329903 INVERSION RECURSOS PROPIOS	BANCOMER	409,687.98
1114-1-4-1	Inversión rec propios bajo	BAJIO	4,016,176.12
1114-1-4-2	Inversión turismo Peña Bernl	BAJIO	1,847,934.89

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	86,186,466.92			Ver anexo
1.2.3.5	Construcciones en proceso	20,251,672.85			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,233,049.79			

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,672,046.75			Ver anexo
1.2.4					
1.2.4.1	Muebles de Oficina	4,708,796.73	47,282.48	1,363,854.08	Ver anexo
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	354,040.97	7,335.87	142,620.01	Ver anexo
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	232,428.14	68.63	2,984.60	Ver anexo
1.2.4.4	Equipo de Transporte	19,794,552.79	251,165.21	5,188,373.74	Ver anexo
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	90,828.54	0.00	0.00	Ver anexo
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	2,228,005.82	15,750.87	622,273.91	Ver anexo
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	481,638.38	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	37,679.61	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

Pasivo

1.- Cuentas y documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	Factibilidad de Pago
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar corto plazo	234,346.15	6,944,898.64			7,179,244.79	Mes siguiente, el monto a 180 dias corresponde al devengado del agualdo

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

2.1.1.2	Proveedores	2,537,358.55	0.00	0.00	0.00	2,537,358.55	Mes siguiente
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	1,918,468.43	0.00	0.00	0.00	1,918,468.43	Pasivo administraciones pasadas
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	963,594.15				963,594.15	Mes siguiente
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	9,589,901.37	0.00	0.00	0.00	9,589,901.37	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	63,225.08	0.00	0.00	0.00	63,225.08	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 Garantía		28,092.00			28,092.00	
2.1.6.2	Fondos de Administración		30,908.32	0.00	0.00	30,908.32	

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	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (recaudado) a septiembre 2019	a
--------	-------------	---	---

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

1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	26,375,493.59
4.1.4.0	Derechos	10,968,606.08
2.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	766,254.44
2.1.6.0	Aprovechamientos	1,516,236.45
	Ingresos no comprendidos en las fracc. de la Ley de Ingresos	0.00
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	39,626,590.56
4.2.1.1	Participaciones Federales	73,866,020.00
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	39,700,998.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	29,150,674.96
	Otros ingresos y beneficios varios	926,300.00
	Apoyo Extraordinario	183,264,899.14
	TOTAL DE INGRESOS	157,164,823.20

Gastos y Otras Pérdidas:

	DESCRIPCION	Acumulado a septiembre 2019
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales (ejercido)	47,593,179.27
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros (ejercido)	10,602,462.20
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales (ejercido)	20,618,025.04
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias (ejercido)	13,350,404.19
Adquisición de bienes muebles e inmuebles obra Pública	Bienes muebles e inmuebles (ejercido)	4,261,315.70
	Inversión Pública (ejercido)	21,604,366.02
Adefas	Pago de Deuda (ejercido)	30,691.00
	TOTAL EGRESOS (EJERCIDO)	118,060,443.42

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2019	0.00	21,543,509.40	56,265,307.33	0.00	77,808,816.73
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	-1,821,145.63	0.00	-1,821,145.63
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	5.00	180,004,326.30	77,597,713.78	0.00	257,602,045.08
---	------	----------------	---------------	------	----------------

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:

	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Efectivo en Caja – Tesorería	474,002.85	206,915.46
Efectivo en Bancos- Dependencias	46,920,535.81	21,777,123.43
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	16,757,771.18	0.00
Fondos con afectación específica	129,437.40	10.60
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición Septiembre 2019
Muebles de Oficina y Estantería	0.00
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	0.00
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	0.00
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,032,636.64
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00
Otros Equipos	3,990.00
Bienes artísticos culturales y científicos	0.00
Licencias informáticas	0.00

NOTA: No se realizó ninguna adquisición de bienes muebles

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.

	Septiembre 2019	Septiembre 2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	321,603.06	237,276.68
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

NOTA: En el importe se refleja el importe de julio y agosto.

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 de septiembre 2019 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		183,270,583.52
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)		183,270,583.52

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios (devengado) y los Gastos Contables		
Acumulados al mes de septiembre 2019		
1. Total de egresos (presupuestarios)		128,304,083.51

2. Menos egresos presupuestarios no contables		27,776,729.34
Mobiliario y equipo de administración	632,112.77	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	78,157.09	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	2,351,051.64	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	199,994.20	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio público	20,251,672.85	
Acciones y participaciones de capital	3,233,049.79	
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	

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

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	3,318,685.61
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,318,685.61
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	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	103,846,039.78
---	-----------------------

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
- Avales y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	1,193,229.46
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	1,193,229.46

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA
Bienes concesionados o en comodato

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:

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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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, QUERÉTARO

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) Riegos 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.

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 septiembre 2019, ascienden a \$26,375,493.59

Los Derechos recaudados al mes de septiembre 2019, ascienden a \$10,968,606.08

En relación a la generación de Productos al mes de septiembre 2019 asciende a \$766,254.44

Los Aprovechamientos recaudados al mes de septiembre 2019 importan la cantidad de \$1,516,236.45

Las Participaciones recibidas al mes de septiembre 2019 ascienden a la cantidad de \$73,866,020.00

Aportaciones recibidas al mes de septiembre 2019 ascienden a la cantidad de \$39,700,998.00

En cuanto a los Ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$29,150,674.96

Otros Ingresos y Beneficios al mes de agosto 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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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 \$22,310,525.95

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO
MONTOS PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS
EN EL EJERCICIO 2019

CONCEPTO	AYUDA A	SUBSIDIO	SECTOR (ECONOMICO O SOCIAL)	BENEFICIARIO	CURP	MONTO PAGADO EN SEPTIEMBRE
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	HERNADEZ VELASQUEZ MARIA GUADALUPE	HEVG061108MQTRLDA3	
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	LEAL RAMÍREZ ALMA BIBIANA	LERA051202MQTLMIA8	1600.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	HERNANDEZ VELAZQUEZ NAYELI	HEVN980410MHGRLY05	3200.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	TORRES HERNANDEZ JOSE MANUEL	TOHM000811HQTTRRNA0	3200.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	MARTINEZ HDZ. JANDY DE LOS ANGELES	MAHJ090329MQTRRNA5	2450.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	CARBAJAL GUAPILLA ITZEL	CAGI990321MQTRPT04	4000.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	LEAL RAMIREZ FATIMA	LERF100920MQTLMIA0	1400.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	MARTINEZ HERNANDEZ LANDON EDUARDO	MAHL100608HQTTRRNA9	2450.00
Ayudas Sociales	Becas		Población en General	JOSE FRANCISCO LEAL RAMIREZ	LERA070916HQTLMBA1	1050.00

19350.00


C.P. MIRIAM RESENDIZ ARANDA
Tesorera Municipal


M.V.Z. ELVIA TREJO MONTES
Presidenta Constitucional