

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SEPTIEMBRE 2022

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

##### Fondos de Afectación Especifica

Cuenta contable	Numero cuenta bancaria	Fondo	Tipo	Saldo Final
1111-2	Caja Recaudadora			55,159.79
1112-1-1-001	180450391	Fortalecimiento	Productiva	15,847.79
1112-1-1-003	0102206293	Recursos Propios	Productiva	18,663.11
1112-1-4-1-1	01099521438	Recursos Propios	Productiva	556.26
1112-1-5-005	0111378953	Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	20,154.34
1112-1-5-012	0112299305	Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones	Productiva	0.00
1112-1-5-013	234760540101	Recursos Propios Bajio	Productiva	11,930.12
1112-1-6-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	9,213.33
1112-1-7-001	0114260929	Recursos Propios 2020	Productiva	19,790.96
1112-1-7-002	2746464288	Recursos Propios 2020	Productiva	4,833.22
1112-1-7-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	369.77
1112-1-7-009	28532646	FEIFE 2020	Productiva	0.00
1112-1-8-001	0116119271	Rec Propios Bancomer	Productiva	30,685.09
1112-1-8-002	306385140101	Rec Propios Bajio	Productiva	81,514.03

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

1112-1-8-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	3,664,845.98
1112-1-8-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	159,083.80
1112-1-8-012	40675335540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	9,542.52
1112-1-8-013	0117936176	Geq Oya	Productiva	53.46
1112-1-9-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	23,087.70
1112-1-9-002	034708500101	Recursos propios 2022 Bajio	Productiva	1,123,975.31
1112-1-9-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	8,160,625.73
1112-1-9-004	0117927665	Fortamun 2022	Productiva	4,959,870.39
1112-1-9-005	3461270501	Fism 2022	Productiva	5,547,353.26
1112-1-9-006	348356940101	Turismo peña bernal 2022	Productiva	2,225,405.03
1112-1-9-007	34708750	Deposito referencias bajo 2022	Productiva	2,238,784.74
1112-1-9-008	36626455 0101	Peña Brnal 2021	Productiva	694,917.34
1112-1-9-010	365816500101	Fise 2022	Productiva	1.34
1112-1-9-011	655093798562	Santander Nomina 22	Productiva	606.39
1112-1-9-012	372900040101	Fafef 2022	Productiva	0.00
1112-1-9-013	377079990101	ISN2022	Productiva	2,451,663.04
1112-1-9-016	65509379933	Santander inv	Proctiva	.33
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		134,770.00

### 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	10,496.83	0.00	0.00	0.00	10,496.83		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,475,037.21	0.00	0.00	0.00	4,475,037.21	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Cuentas por Cobrar Clausula convenio sindical. Anticipo nomina a trabajadores
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		

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

1.1.2.9	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 y prest servicios	236,242.26	0.00	0.00	0.00	236,242.26		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	751,739.58	0.00	0.00	0.00	751,739.58		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	6,290,124.61	0.00	0.00	0.00	6,290,124.61	Obras	
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.2.2	Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo							
1.2.2.9	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo				195,802.47	195,802.47	Crédito fiscal CM/PARA/002/2015-18	

### 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 público** (Se tiene un fondo de reserva para pensiones, pero no se ha constituido como Fideicomiso)

### 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	6,062,738.35
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	0.00
1114-1-6-001	2053985067 BBVA RECURSOS PROPIOS 2022	BANCOMER	2,122,401.05
1114-1-6-002	65509379933 IVERSON SANTANDER	SANTANDER	10,489,587.14

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

**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	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso</b>				<b>Oficilia Mayor no ha presentado movimientos respecto a depreciaciones</b>
1.2.3.1	Terrenos	74,739,283.00			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	145,200,530.69			
1.2.3.5	Construcciones en proceso	31,399,075.86			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,288,524.67			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,742,273.75			
1.2.4					
1.2.4.1	Muebles de Oficina	7,703,753.59	0.00	3,066,402.18	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	1,788,384.85	0.00	340,858.70	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	333,897.33	0.00	36,404.73	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	25,984,992.00	0.00	14,167,886.49	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	85,074.79	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	4,934,666.27	0.00	1,230,193.47	
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	911,891.75	0.00	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

### 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	
1.2.5.1	Software	4,403,360.00	0.00	329,118.69	
1.2.5.4	Licencias	308,956.51	0.00	237,997.25	
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	91,828.69	0.00	7,715,733.23	0.00	7,475,884.21	devengado de aguinaldo
2.1.1.2	Proveedores	3,320,815.14	0.00	0.00	0.00	3,320,815.14	
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	1,309,889.65	0.00	0.00	0.00	1,309,889.65	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,052,439.58	0.00	0.00	0.00	1,052,439.58	Retenciones de ISR a trabajadores
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	135,643.75	0.00	0.00	0.00	135,643.75	Corresponden a ingresos no identificados

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

2.1.2.9		0.0	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.6.2	Fondos de Administración	0.02	0.00	0.00	0.00	0.02	

### 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 (devengado) al mes septiembre 2022
<b>1.- Ingresos de Gestión</b>		
4.1.1.0	Impuestos	29,815,043.38
4.1.4.0	Derechos	16,492,676.93
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	1,087,806.06
4.1.6.0	Aprovechamientos	3,715,490.03
	<b>TOTAL DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>51,111,016.40</b>
4.2.1.1	Participaciones Federales	92,790,942.08
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	48,318,651.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	5,319,599.27
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>197,540,208.75</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

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

	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes de septiembre 2022
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	66,,361,807.60
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros	18,104,841.54
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales	32,329,692.38
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	24,665,772.18
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles	8,246,186.53
obra Pública	Inversión Pública	27,710,136.60
Convenios		0.00
Adefas	Pago de Deuda	500,000.00
	<b>TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)</b>	<b>177,918,436.91</b>

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

### 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 2021	16,962,173.50	0.00	0.00	0.00	16,962,173.50
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021	0.00	225,932,902.33	-4,056,276.38	0.00	221,876,625.95

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2021	16,962,173.50	225,932,902.33	-4,056,276.38	0.00	238,838,799.45
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2022	0.00	-4,556,277.07	126,754,093.78	0.00	122,197,816.71
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 2022	16,962,173.50	221,376,625.26	122,697,817.40	0.00	361,036,616.16

#### 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:

	Septiembre 2022	Septiembre 2021
Efectivo en Caja –Tesorería	55,159.79	30,972.34
Efectivo en Bancos- Dependencias	31,373,324.38	49,565,293.08
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	18,674,726.54	22,996,067.50

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

Fondos con afectación específica	134,770.00	110,598.84
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00

### 2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición en septiembre 2022
Muebles de Oficina y Estantería	44,618.05
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	12,618.00
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	32,000.05
Cámaras Fotográficas y de Video	39,440.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Oros equipos terrestres	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Sistemas de aire acondicionada	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	17,750.00
Maquinaria y Equipo Agropecuario	390,000.00
Otros Equipos	0.00
Bienes artísticos culturales y científicos	0.00
Software	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.

	Septiembre 2022	Septiembre 2021
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0.00	279,687.60
Amortización	0.00	16,449.64

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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: El registro de la depreciación de los meses de marzo a junio se realizo en el mes de junio 2022.

### 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.

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
<b>Acumulados al mes de septiembre 2022</b>		
<b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>197,540,208.75</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capitales	0.00	

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>197,540,208.75</b>

<b>Nombre del Ente Público</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Acumulados al mes de septiembre 2022</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>177,918,436.91</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>36,456,323.21</b>
Materiales y suministros	0.00	
Mobiliario y equipo de administración	1,137,108.67	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,287,307.40	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	589,980.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,577,790.46	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	3,654,000.00	
Obra pública en bienes de dominio publico	26,421,612.01	

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Obra pública en bienes propios	1,288,524.67
Acciones y participaciones de capital	0.00
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)	500,000.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>2,402,179.67</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,402,179.67	
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	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>143,864,293.37</b>
---	-----------------------

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## 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
- Avals y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	254,184.34	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		254,184.34

- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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 Muebles e Inmuebles.
- Rezagos por Recuperar

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Impuesto Predial Ejercicio Anteriores a 2022	58,791,032.25	VER ANEXO

*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.

Numero de Contrato	Programa	Importe	
MEMQ DOP RP ADM 2021 25	PARTICIPACIONES FEDERALES	1,108,391.88	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADM 2021 26	PARTICIPACIONES FEDERALES	1,778,663.06	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2021 27	RECURSOS PROPIOS 2021	229,454.91	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 001	INGRESOS EXCEDENTES	357,614.94	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 002	INGRESOS EXCEDENTES	153,990.97	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 003	INGRESOS EXCEDENTES	1,445,150.56	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 004	INGRESOS EXCEDENTES	359,054.31	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADM 2022 005	PARTICIACIONES FEDERALES	748,278.01	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 006	FISM	1,202,992.08	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 007	FISM	2,126,341.05	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2022 002	FISM	5,856,286.37	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2022 003	FISM	3,207,563.01	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2022	FISM	2,714,115.92	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADM 2022 008	INGRESOS EXCEDENTES	985,627.48	ADJUDICACION DIRECTA

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ DOP FISE ADE 2022 009	FISE	1,345,332.54	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 010	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIOES	1,997,704.75	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISE IR 2022 005	FISE 2022	3,139,543.82	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2022 006	EXCEDENTES RECURSOS PROPIOS	3,068,876.22	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADM 2022 011	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	455,308.97	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP CONV FISM ADM 2022 006	FISM	69,000.00	CONVENIO MODIFICATORIO
MEMQ DOP RP ADM 2022 012	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	1,406,610.76	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FAFEF ADE 2022 013	FAFEF 2022	1,997,089.69	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2022 014	FISM	794,216.57	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 015	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	2,117,090.06	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 016	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	2,092,486.79	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 017	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	679,664.74	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 018	FISM	383,203.89	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 020	FISM	1,930,000.11	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 021	FISM	1,665,204.86	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 022	FISM	374,324.70	ADJUDICACION DIRECTA

### 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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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: 2022

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.
  - ♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por asimilables.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por el Régimen de Confianza  
Presentar la DIOT mensualmente

Estructura organizacional básica. La información se encuentra en Oficialía Mayor.

f) 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.

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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.  
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 construidos por la entidad.

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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 DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	29,815,043.38
Derechos	16,492,676.93
Productos	1,087,806.06
Aprovechamientos	3,715,490.03
Participaciones	92,790,942.08
Aportaciones	48,318,651.00
Ingresos por Convenio	5,319,599.27
Otros Ingresos y Beneficios	0.00

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

Se informará lo siguiente:

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

---

- 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 pasivos como proveedores, pago de impuestos y devengado de aguinaldo, del mismo ejercicio fiscal; en total asciende a \$ 13,626,611.06

### **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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

---

L.A. ANTONIO DE JESUS MONTES RAMIREZ  
SECRETARIO DE TESORERIA Y FINANZAS

LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES  
PRESIDENTA MUNICIPAL