

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOVIEMBRE 2016

### a) NOTAS DE DESGLOSE

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

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	

##### Fondos de Afectación Especifica

FONDO	TIPO	MONTO	CORTO/LARGO PLAZO
Ramo 33	FORTAMUN	3,441,307.76	
Ramo 33	FISM	8,880,595.16	
	PROII	627,754.75	
Ramo 23	FORTALECE	0.00	
	FAM	469,120.32	
Ramo 23	PROGRAMAS REGIONALES 2016	9,126,313.19	
	AFEF 2016	57,865.02	
Ramo 12	Fortalecimiento financiero	687,731.96	
GEQ	ISN EMPRESAS	0.00	

##### Inversiones financieras: NO APLICA

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

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE TOTAL	Características Cualitativas
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	321,963.39	0.00	0.00	0.00	321,963.39	
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	252,127.42	0.00	0.00	0.00	252,127.42	
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	91,000.00	0.00	0.00	0.00	91,000.00	

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.1.2.9	Otros derechos a recibir efectivo	1,248,083.88	0.00	0.00	0.00	1,248,083.88	
1.1.3.1	Derechos Recibir Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	15,422,050.14	0.00	0.00	0.00	15,422,050.14	
1.1.39	Otros derechos a recibir bienes	0.00	0.00	18,000.00	0.00	18,000.00	

### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

**NO APLICA**

### Inversiones Financieras

NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
2046373909 (GASTO CORRIENTE)	BANCOMER	4,216,229.86
2046658008(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	8,297,090.60

### 8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Dep. el periodo	Dep. acumulada	Características del bien
1.2.3	<b><u>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso</u></b>				
1.2.3.1	Terrenos	49,530,854.98			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	67,649,556.44			
1.2.3.6	Construcciones en proceso	46,570,358.48			
1.2.4					
1.2.4.1	Muebles de Oficina	3,315,993.09	18,686.41	344,613.16	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	116,646.52	578.54	19,028.76	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	249,687.57	69.17	760.86	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	12,938,959.88	71,184.7	546,187.34	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	100,683.94	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	1,489,471.56	3,099.65	292,378.91	
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	283,957.42			

### 9.- Bienes Intangibles

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.2.3.0	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	0.00	0.00	0.00	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	

**Estimaciones y Deterioros**  
**NO APLICA**

**Otros Activos**  
**NO APLICA**

### Pasivo

#### 1.- Cuentas y documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar corto plazo	298,957.98	7,427,839.20			7,726,797.18
2.1.1.2	Proveedores	4,968,969.53	0.00	0.00	0.00	4,968,969.53
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	5,403,149.93	0.00	0.00	0.00	5,403,149.93
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	219,160.59				219,160.59
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	15,529,746.33	0.00	0.00	0.00	15,529,746.33
2.1.1.9	Otros documentos por pagar	186,626.98	0.00	0.00	0.00	186,626.98
2.1.2.9		62.14	0.00	0.00	0.00	62.14

#### 2.- fondos Ajenos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE
2.1.6.2	Fondos de Administración	28,265.50	0.00	0.00	0.00	28,265.50

#### 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

NOTA: LA CUENTA 2.1.1.1 SE INCREMENTA POR EL DEVENGADO DE LA CUENTA 1321

### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado al 30 de Noviembre del 2016
1.- Ingresos de Gestion		
4.1.1.1	Impuestos	18,801,061.36
4.1.1.2	Derechos	7,356,212.98
2.1.1.7	Productos de Tipo Corriente	201,130.81
2.1.1.9	Aprovechamientos	1,623,847.76
2.1.2.9	Ingresos no comprendidos en las fracc de la Ley de Ingresos	0.00
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	27,982,252.91
	Participaciones Federales	73,365,931.00
	Aportaciones Federales Ramo 33	33,607,833.00
		2.- Otros Ingresos
2.1.6.2	Ingresos Estatales y/o Federales	62,665,416.03
	Otros ingresos y beneficios varios	62,665,416.03
	TOTAL DE INGRESOS	197,621,432.94

## Gastos y Otras Pérdidas:

	DESCRIPCION	Acumulado al 30 de Noviembre 2016 2016
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	53,200,309.02
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros	9,371,366.46
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales	17,794,374.12
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	12,316,270.83
obra Pública y adquisición de bienes muebles	Inversión Pública	50,652,552.80
Adefas	Pago de Deuda	4,648,488.02

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

	TOTAL EGRESOS	147,983,361.25
--	---------------	----------------

NOTA: EL GASTO REPRESENTA EL RECURSO EJERCIDO

### 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
Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2016	81,347,568.08	0.00	0.00	0.00	81,347,568.08
Variaciones de la Hacienda pública/Patrimonio Neto ejercicio 2016	0.00	-24,339,727.19	0.00	0.00	-24,339,727.19
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-2,124,016.07				-2,124,016.07
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2016		50,314,566.09	97,467,803.00		147,782,369.09
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016	79,223,552.01	25,974,838.90	97,467,803.00	0.00	202,666,193.91

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y equivalentes

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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:

	Noviembre 2015	Noviembre 2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	344,955.04	1,005,120.88
Efectivo en Bancos- Dependencias	7,575,440.10	24,728,105.10
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	12,513,320.46
Fondos con afectación específica	0.00	86,000.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>7,920,395.14</b>	<b>38,332,546.44</b>

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición Noviembre 2016
Muebles de Oficina y Estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	18,770.55
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	0.00
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	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.

	Noviembre 2015	Noviembre 2016
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0.00	0.00
Depreciación	19,888.50	93,618.47
Amortización	0.00	0.00

## 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

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

### 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>Correspondiente a Noviembre 2016</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>17,563,899.35</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>

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>17,563,899.35</b>

<b>Nombre del Ente Público</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>Correspondiente a Noviembre 2016</b>		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>23,543,325.95</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>14,549,067.20</b>
Mobiliario y equipo de administración	18,770.55	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	



## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
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 pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	14,530,296.65

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>0.00</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
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>8,994,258.75</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  
Avales y garantías NO APLICA  
Juicios

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	4,855,191.99	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		4,855,191.99

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

#### *Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos VER ANEXO  
Cuentas de egresos VER ANEXO

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 CON TRATO	IMPORTE	PROGRAMA	TIPO DE CONTRATO
MEMQ-DOP-LP-PROII-2016-02	3,399,400.07	PROII	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-PROII-2016-03	4,617,945.87	PROII	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-PORII-2016-04	4,696,078.38	PROII	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-INV3-PROII-2016-01	1,654,424.48	PROII	INVITACION CUANDO A MENOS TRES
Memq-dop-fism-adm-2016-01	109,552.20	FISM	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-02	295,835.61	FISM	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-2016-03	318,666.04	FISM	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-04	349,710.49	FISM	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GC-IR-2016-03	978,586.93	GASTO CORRIENTE	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-216-01	368,950.00	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-02	513,348.98	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-03	644,391.89	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-04	501,226.60	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-05	581,176.12	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-06	541,255.64	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-07	602,509.89	FAM BASICA (GEQ)	ADJUDICAICON DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2016-02	809,095.89	FAM BASICA (GEQ)	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2016-01	721,098.00	FAM BASICA (GEQ)	INVITACION RESTRINGIDA
Memq-dop-fism-adm-2016-05	597,524.96	fism	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-IR-2016-01	715,649.44	FISM	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-FISM-IR-2016-02	791,549.68	FISM	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GC-ADE-2016-01	594,160.88	GASTO CORRIENTE	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-ADE-2016-08	376,416.45	ISN EMPRESAS	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2016-03	2,296,784.43	FAM BASICA	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2016-05	995,355.37	AFEF	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2016-04	3,694,872.89	AFEF	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-INV3-PROREG-2016-03	1,020,456.87	PROGRAMAS REGIONALES	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-LP-PROREG-2016-07	8,697,633.67	PROGRAMAS REGIONALES	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-LP-PROGREG-2016-08	4,425,186.26	PROGRAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-PROGREG-201-09	10,835,421.88	PROGAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ-DOP-PROGREG-2'16-10	8,632,917.03	PROGRAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-FISM-ADM-216-06	174,327.28	FISM	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GC-ADE-2016-02	220,000.00	GASTO CORRIENTE	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-LP-FORTALEMINETO 2016-12	5,308,475.42	FORTALECIMIENTO FINANCIERO	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP- FORTALECIMIENTO-2016-11	5,314,009.62	FORTALECIMIENTO FINANCIERO	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-12	263,220.40	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-07	667,695.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-14	636,987.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-09	348,798.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-08	549,390.19	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-13	606,566.18	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-15	467,294.28	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-10	347,230.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-216-06	885,582.13	ISN EMPRESAS 2016	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-16	399,346.27	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-19	549,036.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-17	439,229.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-IR-2016-03	893,005.46	FISM 2016	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-FISM-ADM-2016-18	603,940.00	FISM 2016	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-FISM-IR-2016-04	2,436,450.17	FISM 2016	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.

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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: 2016

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 la el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros contable.

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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 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.

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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 noviembre del 2016, ascienden a \$18,801,061.36

Los Derechos recaudados al mes de noviembre del 2016, ascienden a \$ 7,356,212.98

En relación a la generación de Productos y Aprovechamientos recaudados al mes de noviembre del 2016 importan la cantidad de \$ 1,824,978.57

De Participaciones y Aportaciones recibidas al mes de noviembre del 2016 ascienden a la cantidad de \$106,973,764.00

En cuanto a los Ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$ 62,665,416.03

### 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 y asciende a \$34,034,450.54

En este importe se encuentra incluido el devengado de la prestación objeto del gasto 1322

### 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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

---

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

---

PROFA LUZ MARIA QUINTANAR FEREGRINO  
PRESIDENTA MUNICIPAL

---

C. PRIV. RAFAEL NICOLAS RESENDIZ JIMENEZ  
TESORERO MUNICIPAL