

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 JUNIO 2025

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

1. 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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. 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: 2025
 - d) Régimen jurídico: Persona Moral sin fines de lucro.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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
 - ♣ Presentar declaración anual de retenciones de ISR
- f) Estructura organizacional básica. La información se encuentra en secretaria de administración.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:
No aplica

4. 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 de Contabilidad Gubernamental:

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- f) Provisiones: Se realiza la provisión para el pago del aguinaldo cada mes, depositando el dinero en una cuenta específica para ello.
- g) Reservas: Se cuenta con una reserva para el pago de pensiones, la cual se le realiza un incremento de manera anual y se tiene una cuenta específica para ello.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

7. Reporte Analítico del Activo

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) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica
- e) Valor 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

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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

9. Reporte de la Recaudación

A) ANALISIS DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	27,362,059.85
Derechos	17,748,833.10
Productos	992,425.13
Aprovechamientos	8,105,496.26
Participaciones	95,645,600.94
Aportaciones	42,876,488.00
Ingresos por convenio	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.00

10. 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 pasivos como proveedores, pago de impuestos del mismo ejercicio fiscal; en total asciende a \$ 3,602,002.27

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

13. Información por Segmentos
NO APLICA

14. Eventos Posteriores al Cierre
NO APLICA

15. Partes Relacionadas
NO APLICA

b) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios:

Ingresos de Gestion

Impuestos: en el rubro 41 el tipo 12 es el que representa más del 15% de la recaudación y corresponde al Impuesto Predial

Derechos: En el rubro 41 el tipo 41 y 43 son los que representa el 15% de la recaudación y corresponden al Uso de la Via Pública y por los servicios relacionados con obtencion o revalidaciones de la licencia municipal de funcionamiento.

Productos: En el rubro 41 tipo 51 es el que representa el 100%

Aprovechamientos: En el rubro 41 tipo 69 es el que representa más del 15% y corresponde Otros aprovechamientos.

Participaciones: En el rubro 42 el tipo 11 es el que representa más del 15% y corresponde al Fondo General de Participaciones

Aportaciones: En el rubro 42 el tipo 12 es el que representa más del 15% y es el Fortamun.

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al 30 de Junio 2025
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	27,362,059.85
4.1.4.0	Derechos	17,748,833.10
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	992,425.13
4.1.6.0	Aprovechamientos	8,105,496.26
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	54,208,814.34
4.2.1.1	Participaciones Federales	95,645,600.94
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	42,876,488.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	0.00
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	TOTAL DE INGRESOS	192,730,903.28

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

Gastos y Otras Pérdidas:

En el capítulo 1000 la partida 1131 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde al pago de sueldos y salarios base de todo El personal Permanente del Municipio.

En el capítulo 2000 la partida 2611 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde al pago de combustible y lubricantes

En el capítulo 3000 la partida 3824 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a Espectáculos Culturales y Festividades Tradicionales.

En el capítulo 4000 son dos partidas: 4450 y 4452 las que representan más del 15% del gasto total y corresponden a ayudas sociales a instituciones sin fines de lucro y a subsidio al DIF

En el capítulo 5000 la partida 5221 y 5231 son las que representa más del 15% del gasto total y corresponde a mobiliario y equipo educacional y recreativo

En el capítulo 6000 la partida 6141 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a Obras de Urbanización

En el capítulo 8000 la partida es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a

	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al 30 de Junio 2025
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	46,526,884.49
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones.	Materiales y Suministros	15,013,435.43
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nómina.	Servicios Generales	53,069,969.04
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	17,171,210.75
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles	726,321.10
obra Pública	Inversión Pública	9,944,288.58
Convenios		0.00
Adefas	Pago de Deuda	0.00
	TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)	142,452,109.39

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Fondos de Afectación Especifica

Cuenta contable	Numero cuenta bancaria	Fondo	Tipo	Saldo Final
1111-2	Caja Recaudadora			66,217.48
1112-1-001-001	180450391	Fortalecimiento	Productiva	0.00
1112-1-001-003	0102206293	Recursos Propios	Productiva	3,663.11
1112-1-004-1-1	0109952438	Recursos Propios	Productiva	556.26
1112-1-005-005	0111378953	Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	0.00
1112-1-005-013	234760540101	Recursos Propios Bajío	Productiva	6,485.32
1112-1-006-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	1,215.64
1112-1-007-001	0114260929	Recursos Propios 2020 Bancomer	Productiva	4,795.84
1112-1-007-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	370.76
1112-1-008-001	0116119271	Rec Propios 2021 Bancomer	Productiva	870,002.85
1112-1-008-002	306385140101	Rec Propios Bajío 2021	Productiva	129,823.38
1112-1-008-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	44,879.97
1112-1-008-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	0.00
1112-1-008-012	40675335540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	11,997.69
1112-1-008-013	0117936176	Geq Oya 2021	Productiva	0.00
1112-1-009-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	52,048.14
1112-1-009-002	0347087500102	Recursos propios 2022 Bajío	Productiva	18,816.97
1112-1-009-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	7,054.85
1112-1-009-006	348356940101	Turismo peña bernal 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-007	34708750	Deposito referencias bajío 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-013	377079990101	ISN 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-016	65509379933	Santander inv	Productiva	20,985.74
1112-1-010-001	119619208	Recursos Propios BBVA 2023	Productiva	60,201.38
1112-1-010-002	385273620102	Rec Propios Maestra 2 Bajío 2023	Productiva	1,861.75
1112-1-010-003	0119865438	Participaciones 2023	Productiva	164,010.80

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

1112-1-010-006	0119652566	Peña de bernal 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-007	38527362101	Referenciada 1 rec prop bajo 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-009	65509575845	Santander participaciones fed 2023	Productiva	532,167.87
1112-1-010-011	65509887892	Recursos propios Santander 2023	Productiva	90,548.39
1112-1-010-012	407394010101	FISE 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-013	0120698083	FEIEF 2023 BBVA	Productiva	0.00
1112-1-010-014	407409790101	FAFEF 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-015	415958850101	FEIEF 2023 BAJIO	Productiva	0.00
1112-1-010-016	0120818127	Prog contigo concurrencia Municipal	Productiva	0.00
1112-1-010-017	0120818089	Prog Contigo Concurrencia Estatal	Productiva	0.00
1112-1-010-018	0121612034	Incentivos de colaboración 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-019	426534510101	Participaciones Federales 2023 Estatal	Productiva	0.00
1112-1-011-001	0122109530	BBVA Recursos Propios 2024	Productiva	1,031,756.08
1112-1-011-002	426023420101	Recursos propios maestra 1	Productiva	140,974.95
1112-1-011-003	0122109352	Participaciones federales 2024	Productiva	3,831,840.73
1112-1-011-004	65510199840	Fortamun 2024	Productiva	0.00
1112-1-011-005	425904890101	FAISMUN 2024	Productiva	0.00
1112-1-011-006	425331330101	Feria 2024	Productiva	0.00
1112-1-011-007	426023420102	Recursos propios maestra 2	Productiva	1,830,598.49
1112-1-011-008	439665630101	FAFEF 2024	Productiva	0.00
1112-1-011-011	442488470101	FISE 2024	Productiva	0.00
1112-1-011-012	0123906760	FEIEF 2024	Productiva	0.00
1112-1-012-001	0124338359	BBVA Recursos Propios 2025	Productiva	769,421.53
1112-1-012-002	467055880101	Bajo Recaudadora ingresos propios	Productiva	5,498,513.41
1112-1-012-003	65510789146	Participaciones Federales 2025	Productiva	13,621,191.38
1112-1-012-004	65510788839	Fortamun 2025	Productiva	8,643,515.32
1112-1-012-005	65510788978	FAISMUN 2025	Productiva	19,851,467.33
1112-1-012-006	65510773102	Santander Gastos	Productiva	3,472,812.56
1112-1-012-008	65510834005	Nominas Santander	Productiva	1,443,298.56
1112-1-012-009	0467055880102	Bajo Recaud ing propios Maestra 2	Productiva	6,665.53
1114-1-6-002	65509379933	Contrato Inversión Fondo Pensión. Santander	Productiva	15,800,781.91
1114-1-9-001	65510887216	Reserva Aguinaldo Santander	Productiva	7,816,534.09
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		48,000.00
1116-1-006		CFE Suministrador de Servicios Básicos		710,17756

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

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	4,277,134.70				4,277,134.70		
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,826.86	0.00	0.00	0.00	3,826.86		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,273,307.84	0.00	0.00	0.00	4,273,307.84	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Cuentas por Cobrar Clausula convenio sindical.
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	722,206.50				722,206.50		
1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prest servicios a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	722,206.49	0.00	0.00	0.00	722,206.49	Anticipo realizado para adquisición de armas.	
1.1.3.4	Anticipo a Contratistas por Obras a corto plazo	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	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	195,802.47				195,802.47		
1.2.2.9	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	195,802.47	195,802.47	Crédito fiscal CM/PARA/002/2015-18	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

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)

Almacenes

Esta nota NO APLICA al ente publico

Inversiones financieras:

Cuenta de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos

Esta nota NO APLICA al ente publico

Saldo e integración cuentas de Participaciones, aportaciones e inversiones de valores

CUENTA CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
1114-1-3-3	2048366144(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	0.00
1114-1-6-002	Inversión Santander Fondo Pension 65509379933	SANTANDER	15,800,781.91
1114-1-7-001	2058509719 Contrato Participaciones 2023	BANCOMER	0.00
1114-1-7-002	2060362468 incentivos de colaboracion	BANCOMER	0.00
1114-1-8-001	2062074621 Participaciones federales 2024	BANCOMES	0.00
1114-1-9-001	RESERVA DE AGUINALDO 65510887216		7,816,534.09

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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	407,650,675.94			
1.2.3.1	Terrenos	115,422,921.97			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	214,472,795.08			
1.2.3.5	Construcciones en proceso	38,824,336.77			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	4,326,282.58			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	34,604,339.54			
1.2.4	Bienes Muebles	96,034,375.38			
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	10,410,546.67	0.00	5,257,671.98	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	4,925,423.71	0.00	2,600,846.86	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	816,561.88	0.00	141,667.61	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	32,110,096.92	0.00	22,419,777.06	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	18,005.55	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	46,720,545.89	0.00	8,821,828.05	
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	1,033,194.76	0.00	0.00	

9.- Bienes Intangibles

1.2.5.0	Bienes Intangibles	9,573,670.19	0.00	0.00	
1.2.5.1	Software	9,239,773.68	0.00	3,675,128.61	
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	333,896.51	0.00	354,421.90	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

NOTA:

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	89,274.10	0.00	89,274.10	0	89,274.10	Nomina retenida por indicaciones de Oficialía Mayor y devengado de aguinaldo
2.1.1.2	Proveedores	1,206,066.44	0.00	0.00	0.00	1,206,066.44	
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Convenio Rastro
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	63,931.17	0.00	0.00	0.00	63,931.17	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,011,548.02	0.00	0.00	0.00	1,011,548.02	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	Otras cuentas por pagar	1,230,922.22	0.00	0.00	0.00	1,230,922.22	Corresponden a ingresos no identificados

2.- Fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

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 a corto plazo	-0.68	0.00	0.00	0.00	-0.68	

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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	

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 2024	36,799,637.77	0.00	0.00	0.00	36,799,637.77
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2024	0.00	455,234,843.29	22,284,161.24	0.00	477,519,004.53
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública / patrimonio neto 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2024	36,799,637.77	455,234,843.29	22,284,161.24	0.00	514,318,642.30
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2025	0.00	22,283,882.19	21,583,249.97	0.00	43,867,132.16
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2025	36,799,637.77	477,518,725.48	43,867,411.21	0.00	558,185,774.46
---	---------------	----------------	---------------	------	----------------

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:

	30 Junio 2025	30 Junio 2024
Efectivo en Caja –Tesorería	66,217.48	-226,894.35
Efectivo en Bancos- Dependencias	62,163,542.58	30,994,901.38
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	23,617,316.00	40,801,982.57
Fondos con afectación específica	48,000.00	85,151.05
Depósitos de fondos de terceros y otros	710,177.56	482,130.16

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición al 30 de Junio 2025
Muebles de Oficina y Estantería	0.00
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	300,998.58
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	0.00
Cámaras Fotográficas y de Video	209,088.84
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Aparatos Deportivos	150,000.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Otros equipos terrestres	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Sistemas de Aire acondicionado, Calefaccion y de refrigeración ind	38,256.80
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	8,140.88
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Otros Equipos	19,836.00
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.

	30 Junio 2025	30 Junio 2024
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	10,154,274.57	2,256,996.07
Amortización	1,590,403.28	241,983.69
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:

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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Acumulados al 30 de Junio 2025 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		192,727,979.67
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)		192,727,979.67

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Acumulados al 30 de Junio 2025		
1. Total de egresos (presupuestarios)		142,452,109.39

2. Menos egresos presupuestarios no contables		25,684,045.11
Materiales y suministros	15,013,435.43	
Mobiliario y equipo de administración	300,998.58	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	359,088.84	
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	66,233.68	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio publico	6,890,593.06	
Obra pública en bienes propios	3,053,695.52	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de préstamos	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)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestarios		32,058,303.06
Materiales y suministros (consumos)	15,013,435.43	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10,154,274.57	
inversión Publica No Capitalizable	6,890,593.06	
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)	148,826,367.34
---	-----------------------

C) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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	167,404.71	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		167,404.71

- 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 Muebles e Inmuebles.
-
- Rezagos por Recuperar

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Impuesto Predial Ejercicio Anteriores a 2025	73,205,487.36	VER ANEXO

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

--	--	--

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 presupuestarias:

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 contratado	Procedimiento de contrato
MEMQ.SOP.CONTRIBUCIONES DE LEY 2024.AD.2025.001	CONTRIBUCIONES DE LEY 2024 - RECURSOS PROPIOS INGRESOS EXCEDENTES	\$ 740,907.60	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ.SOP.CONTRIBUCIONES DE LEY 2024.AD.2025.002	CONTRIBUCIONES DE LEY 2024 - RECURSOS PROPIOS INGRESOS EXCEDENTES	\$ 1,694,616.33	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ.SOP.PARTICIPACIONES FEDERALES 2024.AD.2025.003	PARTICIPACIONES FEDERALES 2024 INGRESOS EXCEDENTES	\$ 618,171.59	ADJUDICACION DIRECTA
MEM.SOP.FAISMUN 2025.AD.2025.020	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FAISMUN 2025)	\$ 998,184.02	ADJUDICACION DIRECTA
MEM.SOP.FAISMUN 2025.IR.2025.005	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FAISMUN 2025)	\$ 5,311,448.17	INVITACION RESTRINGIDA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEM.SOP.FAISMUN 2025.AD.2025.026	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FAISMUN 2025)	\$ 837,967.83	ADJUDICACION DIRECTA
MEM.SOP.FAISMUN 2025.AD.2025.027	FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FAISMUN 2025)	\$ 837,045.84	ADJUDICACION DIRECTA

L.A. RAFAEL NICOLAS RESENDIZ JIMENEZ

SECRETARIO DE FINANZAS

ING. IVAN RESENDIZ RAMIREZ

PRESIDENTE MUNICIPAL