



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2023

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 emanan.

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 y mejoras de urbanización.

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: 2023
- d) Régimen jurídico: Persona Moral sin fines de lucro.

- 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
- f) Estructura organizacional básica. La información se encuentra en Oficialía Mayor.
- 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
- 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 contruidos por la entidad.
No aplica
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
No aplica
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

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

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

8. 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

9. Reporte de la Recaudación

A) ANALISIS DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	38,881,669.23
Derechos	22,165,730.49
Productos	3,396,378.07
Aprovechamientos	16,091,356.56
Participaciones	155,385,076.63
Aportaciones	72,071,060.00
Ingresos Federales	51,062,226.34
Otros Ingresos y Beneficios	0.00

B) PROYECCION DE LA RECAUDACION A MEDIANO PLAZO

Impuestos	SIN INFORMACION
Derechos	SIN INFORMACION
Productos	SIN INFORMACION
Aprovechamientos	SIN INFORMACION
Participaciones	SIN INFORMACION
Aportaciones	SIN INFORMACION
Ingresos Federales	SIN INFORMACION
Otros Ingresos y Beneficios	SIN INFORMACION

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 \$ 6,232,588.18

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

13. Información por Segmentos

NO APLICA

14. Eventos Posteriores al Cierre

Se cancelo un devengado de aginaldo, que quedo vivo en los pasivos, pero no se tenia adeudo por ese concepto al inicio del ejercicio.

15. Partes Relacionadas

NO APLICA

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios:

Ingresos de Gestion

Impuestos: en el rubro 41 el tipo 12 es el que representa mas del 15% de la recaudación y corresponde al Traslado de Dominio
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 DAP
Productos: En el rubro 41 tipo 51 es el que representa el 100%

Aprovechamientos: En el rubro 41 tipo 62 es el que representa mas del 15% y corresponde a Multas por la inobservancia a diversas disposiciones establecidas en las leyes.

Participaciones: En el rubro 41 el tipo 81 es el que representa mas del 15% y corresponde al Fondo General

Aportaciones: En el rubro 41 el tipo 82 es el que representa mas del 15% y es el Fortamun

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes diciembre 2023
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	38,881,669.23
4.1.4.0	Derechos	22,165,730.49
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	3,396,378.07
4.1.6.0	Aprovechamientos	16,091,356.56
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	80,535,134.35
4.2.1.1	Participaciones Federales	155,385,076.63
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	72,071,060.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	51,062,226.34
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	TOTAL DE INGRESOS	359,053,497.32

Gastos y Otras Pérdidas:

En el capítulo 1000 la partida 1113 es la que representa mas del 15% del gasto total y corresponde al pago de sueldos y salarios de todo el personal del Municipio.

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

En el capítulo 3000 la partida 3824 es la que representa mas del 15% del gasto total y corresponde a todos los eventos culturales

En el capítulo 4000 son dos partidas: 4411 y 4452 las que representan mas del 15% del gasto total y corresponden a Ayudas sociales y subsidio al DIF

En el capítulo 5000 la partida 5691 es la que representa mas del 15% del gasto total y corresponde a Otros Equipos

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

En el capítulo 8000 la partida 8531 es la que representa mas del 15% del gasto total y corresponde a Otros convenios

DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes de diciembre 2023
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	98,226,627.91
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones.	25,628,968.77
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nómina.	78,165,016.88

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bombers	Transferencias	43,548,589.75
Adquisición de bienes muebles e inmuebles obra Pública	Bienes muebles e inmuebles Inversión Pública	38,139,010.19 49,397,595.64
Convenios	Pago de Deuda	500,000.00 0.00
Adefas	TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)	333,605,809.14

II) 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			266,134.62
1112-1-001-001	180450391	Fortalecimiento	Productiva	847.79
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	27,900.31
1112-1-005-013	234760540101	Recursos Propios Bajo	Productiva	2,279.19
1112-1-006-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	1,214.76
1112-1-007-001	0114260929	Recursos Propios 2020 Bancomer	Productiva	4,794.05
1112-1-007-002	2746464288	Recursos Propios 2020 Bajo	Productiva	0.00
1112-1-007-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	370.22
1112-1-008-001	0116119271	Rec Propios 2021 Bancomer	Productiva	797,915.46
1112-1-008-002	306385140101	Rec Propios Bajo 2021	Productiva	99,143.54
1112-1-008-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	77,398.02
1112-1-008-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	150,955.17
1112-1-008-012	4067533540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	8,527.52
1112-1-008-013	0117936176	Geq Oya 2021	Productiva	102.28
1112-1-009-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	25,638.47
1112-1-009-002	0347087500102	Recursos propios 2022 Bajo	Productiva	460,529.93
1112-1-009-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	1,332,205.25

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,748,513.80	0.00	0.00	0.00	0.00	3,748,513.80	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	0.00		
1.1.2.6	Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	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	0.00		
1.1.3	Derechos Recibir Bienes								
1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prest servicios	- 0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	- 0.05		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	751,739.58	0.00	0.00	0.00	0.00	751,739.58	Anticipo realizado para adquisición de armas.	
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	3,344,705.95	0.00	0.00	0.00	0.00	3,344,705.95	Obras	
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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)

Almacenes

Esta nota **NO APLICA** al ente publico

Inversiones financieras:

Cuenta de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos
Esta nota NO APL/ICA al ente publico

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

CUENTA CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
1114-1-3-3	2048366144(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	61,072.47
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	0.00
1114-1-6-001	2053985067 Recursos Propios 2022	BANCOMER	0.00
1114-1-6-002	Inversión Santander 65509379933	SANTANDER	13,643,242.92
1114-1-6-003	2055865298 Participaciones 2022	BANCOMER	627,955.27
1114-1-7-001	2058509719 Contrato Participaciones 2023	BANCOMER	13,171,680.97
1114-1-7-002	2060362468 incentivos de colaboracion	BANCOMER	7,710,831.29

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	105,870,892.12			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	204,350,215.16			
1.2.3.5	Construcciones en proceso	5,769,050.09			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	34,604,339.54			
1.2.4	Bienes Muebles				
1.2.4.1	Muebles de Oficina	8,464,917.50	216,430.57	4,159,775.54	

1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Recreativo	Educacional	2,474,843.02	176,824.42	1,069,797.76	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico		327,482.33	5,527.95	65,887.13	
1.2.4.4	Equipo de Transporte		25,873,835.10	606,769.65	19,916,068.93	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad		17,961.55	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos		42,176,032.67	667,027.22	2,237,981.32	
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte		904,104.75	0.00	0.00	

9.- Bienes Intangibles

1.2.5.0	Bienes Intangibles		0.00	0.00	0.00	
1.2.5.1	Software		4,403,362.00	220,167.99	1,503,347.97	
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		308,956.51	14,742.60	317,060.05	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles		0.00	0.00	0.00	

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	Facibilidad de Pago
2.1.1.1	Servicios Personales por pagar corto plazo	24,589.68	0.00	0	0	24,589.68	Nomina retenida por indicaciones de Oficialia Mayor y devengado de aguiinaldo
2.1.1.2	Proveedores	231,981.05	0.00	0.00	0.00	231,981.05	

2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	3,760,868.73	0.00	0.00	0.00	3,760,868.73	
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	400.00	0.00	0.00	0.00	400.00	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,283,989.83	0.00	0.00	0.00	1,283,989.83	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	930,498.57	0.00	0.00	0.00	930,498.57	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	-0.68	0.00	0.00	0.00	-0.68	

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 2022	17,146,358.25	0.00	0.00	0.00	17,146,358.25
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2022	0.00	289,970,496.95	17,105,204.72	0.00	307,075,701.67
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública / patrimonio neto 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2022	17,146,358.25	289,970,496.95	17,105,204.72	0.00	324,222,059.92
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2023	0.00	17,099,040.16	131,041,934.87	0.00	148,140,975.03
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 2023	17,146,358.25	307,069,537.11	148,147,139.59	0.00	472,363,034.95

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Efectivo en Caja – Tesorería	266,134.62	167,558.58
Efectivo en Bancos- Dependencias	28,494,148.40	20,644,278.32
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	35,214,782.92	13,533,809.26
Fondos con afectación específica	126,454.34	46,863.78
Depósitos de fondos de terceros y otros	172,342.00	0.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición en Noviembre 2023
Muebles de Oficina y Estantería	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

Muebles excepto de oficina y estantería	19,801.20
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	0.00
Otros equipos terrestres	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00
Otros Equipos	199,520.00
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.

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	1,672,579.81	305,542.24
Amortización	234,910.59	156,823.86
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:

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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 diciembre 2023		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		359,053,497.32
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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Ingresos derivados de financiamientos	0.00
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	359,053,497.32

Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Acumulados al mes de diciembre 2023	
1. Total de egresos (presupuestarios)	300,481,874.97

2. Menos egresos presupuestarios no contables	75,158,983.86
Materiales y suministros	281,346.40
Mobiliario y equipo de administración	936,399.56
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	522,534.19
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	36,680,076.44
Activos biológicos	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes de dominio publico	49,397,595.64
Obra pública en bienes propios	0.00
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
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	52,416,441.14
---	----------------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,416,441.08
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)	43,039,563.06
---	----------------------

C) 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/1 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	404,261.21
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	404,261.21

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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 2023	62,581,799.82	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-SOP-FAISMUN-ADM-2023-016	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	126,691.71	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-017	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	871,480.39	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-018	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,983,484.42	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-RP-ADM-2023-001	Ingresos Excedentes ejercicios Anteriores	2,297,286.75	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-RP-ADM-2023-002	Ingresos Excedentes ejercicios Anteriores	1,189,581.31	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-003	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,240,823.43	ADJUDICACION DIRECTA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-004	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	208,435.39	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-005	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	361,379.61	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-RP-ADM-2023-006	Ingresos Excedentes De Ejercicios Anteriores	1,794,544.19	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-IR-2023-002	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	6,799,550.32	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FAISMUN-IR-2023-001	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	6,125,231.17	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FAISMUN-IR-2023-003	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	2,551,514.73	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FAISMUN-IR-2023-004	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	3,566,874.50	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-010	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	696,002.15	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-009	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	258,668.06	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-007	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,873,859.66	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-008	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	986,528.40	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FISE-IR-2023-005	Fondo De Infraestructura Social Para Las Entidades (FISE 2023)	8,987,230.85	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-011	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,152,992.32	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-RP-ADM-2023-012	Ingresos Excedentes de Ejercicios Anteriores	803,920.63	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-015	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	875,386.51	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-014	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,276,857.83	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-016	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	126,691.71	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-017	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	871,480.39	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-018	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	1,983,484.42	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADM-2023-020	FAFEF	1,997,776.95	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADM-2023-021	FAFEF	1,909,144.74	ADJUDICACION DIRECTA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ-SOP-FAFEF-IR-2023-006	FAFEF	2,993,040.51	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-FORTAMUN-ADM-2023-016	FORTAMUN	998,925.79	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2023-017	Fondo De Aportaciones Para La Infraestructura Social Municipal FAISMUN 2023	765,852.28	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2023-015	PARTICIPACIONES FEDERALES RAMO 28	498,770.97	ADJUDICACION DIRECTA



LIC IGNACIO ALBERTO FLORES PEREZ
SECRETARIO DE TESORERIA Y FINANZAS



LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES
PRESIDENTA MUNICIPAL