



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Fondos de Afectación Específica

Cuenta contable	Numero cuenta bancaria	Fondo	Tipo	Saldo Final
1111-2-001	Caja Recaudadora			15,737.80
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	0.00
1112-1-5-012	0112299305	Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones	Productiva	20,092.02
1112-1-5-013	234760540101	Recursos Propios Bajo	Productiva	23,172.88
1112-1-6-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	263,193.29
1112-1-7-001	0114260929	Recursos Propios 2020	Productiva	19,788.02
1112-1-7-002	2746464288	Recursos Propios 2020	Productiva	4,643.05
1112-1-7-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	3.23
1112-1-7-008	274642880101	Rec Propios Referenciado	Productiva	0.00
1112-1-7-009	28532645	FEIPE 2020	Productiva	360.54
1112-1-8-001	0116119271	Rec Propios Bancomer	Productiva	215,007.31
1112-1-8-002	306385140101	Rec Propios Bajo	Productiva	5,961,291.09
1112-1-8-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	7,907,502.92
1112-1-8-004	0116119042	Fortannun 2021	Productiva	205,333.69

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1112-1-8-005	306392800101		Fism 2021	Productiva		0.00
1112-1-8-006	30638951		Turismo Peña Bnral 2021	Productiva		1,405,129.42
1112-1-8-007	306385140102		Cobranza Referenciada	Productiva		60,816.39
1112-1-8-010	31182504		PROBIP1 2021	Productiva		0.00
1112-1-8-011	34058941		FEIEF 2021	Productiva		1,141,600.53
1112-1-8-012	40675335540		Participaciones 2021 HSBC	Productiva		0.00
1112-1-8-013	0117936176		Geq Oya	Productiva		1,940,000.00
1115-1			Fondos de Afectación Especifica			63,693.21

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	9,777.16	0.00	0.00	0.00	9,777.16		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,634,436.07	0.00	0.00	0.00	3,634,436.07	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Cuentas por Cobrar
1.1.2.4	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.2.6	Préstamos otorgados a corto plazo	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							
1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prest servicios	52,200.00	0.00	0.00	0.00	52,200.00	Anticipo proveedores	
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	625,553.33	0.00	0.00	0.00	625,553	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							

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, SECRETARIO

1.2.2.9	Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	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 publico (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	0.00
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	8,230,422.35

Saldo en bancos de Participaciones NO APLICA

Saldo Aportaciones de Capital NO APLICA

8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Depreciación periodo	del	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso					
1.2.3.1	Terrenos	46,470,661.17				Ver anexo
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	104,852,320.50				Ver anexo
1.2.3.5	Construcciones en proceso	4,977,463.85				
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00				
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,730,569.25				Ver anexo
1.2.4						
1.2.4.1	Muebles de Oficina	6,534,425.14		61,568.77	2,649,398.64	Ver anexo
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	501,077.45		7,651.51	292,599.12	Ver anexo
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico	333,897.33		1,842.65	29,034.13	Ver anexo
1.2.4.4	Equipo de Transporte	25,395,012.00		266,951.21	12,673,130.44	Ver anexo
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	85,074.79		0.00	0.00	Ver anexo
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	3,067,067.17		20,273.00	1,062,584.52	Ver anexo
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	911,891.75		0.00	0.00	Ver anexo
9.- Bienes Intangibles						
1.2.5.0	Bienes Intangibles	0.00		0.00	0.00	
1.2.5.1	Software	0.00		0.00	0.00	
1.2.5.2	Patentes, marcas y derechos	0.00		0.00	0.00	
1.2.5.3	Concesiones y franquicias	0.00		0.00	0.00	
1.2.5.1	Software	749,360.00		12,489.33	157,361.37	Ver anexo
1.2.5.4	Licencias	237,618.83		3,960.31	142,573.62	Ver anexo
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00		0.00	0.00	

Estimaciones y Deterioros

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

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	29,522.35		0.00	0.00	29,522.35	Nomina retenida por indicaciones de Oficialia Mayor
2.1.1.2	Proveedores	1,946,301.24		0.00	0.00	1,946,301.24	Renta de arbol y luces para arreglos navideños
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	0.00		0.00	0.00	0.00	
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	0.00		0.00	0.00	0.00	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	939,983.04		0.00	0.00	939,983.04	Retenciones de ISR a trabajadores
2.1.1.8	Devoluciones de la Ley de ingresos por Pagar a Corto Plazo	261.00		0	0	261.00	Solicitud de devolución de infracciones
2.1.1.9	Otros documentos por pagar	63,315.11		0.00	0.00	63,315.11	Corresponden a ingresos no identificados
2.1.2.9		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 Garantia	0.00		0.00	0.00	0.00
2.1.6.2	Fondos de Administración	0.00		0.00	0.00	0.00

3.- Pasivos Diferidos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE

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

MUNICIPIO DE EZQUEL MONTES, QUERETARO

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 de diciembre 2021
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	34,167,795.53
4.1.1.4	Derechos	17,436,357.35
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	1,043,359.01
4.1.6.0	Aprovechamientos	4,539,083.32
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	57,186,595.24
4.2.1.1	Participaciones Federales	107,285,216.00
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	27,225,344.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	32,328,929.58
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	TOTAL DE INGRESOS	246,717,712.82

Gastos y Otras Pérdidas:

DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes de diciembre 2021
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	85,612,407.01
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales para construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	27,976,797.95

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

comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nómina	Servicios Generales	34,991,711.37
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	23,161,582.19
Adquisición de bienes muebles e inmuebles obra Pública	Bienes muebles e inmuebles Inversión Pública	3,677,528.07 85,159,457.77
Convenios		0.00
Adefas	Pago de Deuda	5,392.00
	TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)	260,584,876.36

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 2020	65,023.50	0.00	0.00	0.00	65,023.50
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2020	0.00	223,639,350.02	9,062,845.80	0.00	232,702,195.82
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 2020	65,023.50	223,639,350.02	9,062,845.80	0.00	232,767,219.32

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

Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	16,897,150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,897,150.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2021	0.00	9,305,025.95	-20,130,595.82	0.00	0.00	-10,825,569.87
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	16,962,173.50	232,944,375.97	-11,067,750.02	0.00	0.00	238,838,799.45

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 2021	diciembre 2020
Efectivo en Caja – Tesorería	15,737.80	197,117.36
Efectivo en Bancos- Dependencias	19,203,001.83	16,696,160.80
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	8,230,422.35	22,966,807.55
Fondos con afectación específica	63,693.21	53,202.19
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición en diciembre 2021

Muebles de Oficina y Estantería	120,126.72	
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00	
Equipo de Computo y de Tecnologías	17,153.48	
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	9,075.97	
Camaras Fotográficas y de Video	14,000.00	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00	
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	1,920,000.00	
Oros equipos terrestres	0.00	
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	13,724.05	
Herramientas y Máquinas-Herramienta	16,622.50	
Otros Equipos	42,340.00	
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 2021	diciembre 2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	358,287.14	362,652.16
Amortización	12,489.33	7,489.33
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

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
2021
(Cifras en pesos)**

1. Ingresos Presupuestarios		246,717,712.82
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
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)		246,717,712.82

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, SECRETARIO

Nombre del Ente Publico		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Acumulados al mes de diciembre 2021		
1. Total de egresos (presupuestarios)		260,584,876.36

2. Menos egresos presupuestarios no contables		93,833,652.98
Materiales y suministros	4,991,275.14	
Mobiliario y equipo de administración	1,028,649.22	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	146,059.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	1,920,000.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	582,819.85	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio publico	71,284,315.55	
Obra pública en bienes propios	13,875,142.22	
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	

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

Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,392.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestarios	79,031,490.68
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,163,381.65
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	73,868,109.03

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	245,782,714.06
---	-----------------------

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, SECRETARIO

b) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Valores NO APLICA
- Emisión de obligaciones NO APLICA
- Avales y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	241,291.00	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		241,291.00

- 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 2021	63,211,202.83	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 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 ADE 2021 01	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	1,327,685.01	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 03	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	384,918.57	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 02	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	1,079,704.30	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP LP PROBIPI 2021 01	PROBIPI/FISM	9,132,829.75	LICITACION PUBLICA
MEMQ DOP RP IR 2021 01	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTRIORES	3,492,114.51	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 04	FISM 2021	892,704.34	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 05	FISM 2021	1,188,490.69	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 08	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	904,387.99	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 09	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	396,894.23	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 06	FISM 2021	1,820,964.31	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 07	FISM 2021	726,850.45	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP IR 2021 02	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	2,767,609.35	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2021 03	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	7,981,741.74	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 10	FISM 2021	1,516,294.93	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 11	FISM 2021	588,361.08	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 13	FISM 2021	330,077.77	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 14	FISM 2021	597,059.89	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 12	FISM 2021	978,190.24	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2021 04	FISM 2021	5,489,046.02	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 15	FISM 2021	1,198,798.89	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2021 16	FISM 2021	371,533.20	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 17	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	748,923.57	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2021 05	FISM 2021	1,846,467.48	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2021 06	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,295,506.94	INVITACION RESTRINGIDA

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

MEMQ DOP CONV RP IR 2021 01	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	150,000.00	CONVENIO MODIFICATORIO
MEMQ DOP RP AE 2021 19	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	329,654.86	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 18	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,818,954.32	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 21	RECURSOS PROPIOS 2021	1,437,321.90	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP CONV RP IR 2021 03	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,502,362.40	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADE 2021 23	EXCEDENS EJERCICIO 2021	117,528.15	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 20	EXCEDENTES EJERCICIO 2021	1,116,613.23	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2021 22	EXCEDENTES EJERCICIO 2021	396,849.13	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2021 07	FISM 2021	2,450,209.29	INVITACION RESTRINGIDA
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

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

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:** 2021
- 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.
- 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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

Se ha observado en cierta medida la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros contable.

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

No aplica

- c) **Postulados básicos:**

Las bases de preparación de los Estados Financieros del municipio aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable del ingreso, valuación y consistencia. Sin embargo, aún se encuentran en fase de desarrollo de los diferentes rubros de la información financiera.

- d) Normatividad supletoria.
No se aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas
NO APLICABLE

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
NO APLICABLE

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) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
No aplica
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta. NO APLICA
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquellos que conforman el 80% de las disponibilidades. NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

A) ANALISIS DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	34,167,795.53
Derechos	17,436,357.35
Productos	1,043,359.04
Aprovechamientos	4,539,083.32
Participaciones	107,285,216.00
Aportaciones	49,916,972.00
Ingresos Federales	32,328,929.58
Otros Ingresos y Beneficios	0.00

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

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años. NO APLICA

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 (ADEFFAS) y devengado de aginaldo, en total asciende a \$ 2,979,382.76

12. Calificaciones otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

14. Información por Segmentos

NO APLICA

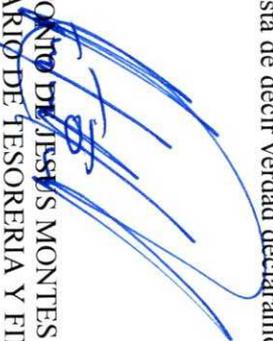
15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

16. Partes Relacionadas

NO APLICA

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de quien los emite


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


LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES
PRESIDENTA MUNICIPAL