



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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	Caja Recaudadora			167,558.58
1112-1-1-001	180450391	Fortalecimiento	Productiva	15,847.79
1112-1-1-003	0102206293	Recursos Propios	Productiva	18,663.11
1112-1-4-1-1	01099521438	Recursos Propios	Productiva	556.26
1112-1-5-005	0111378953	Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	20,955.18
1112-1-5-013	234760540101	Recursos Propios Bajío	Productiva	12,454.94
1112-1-6-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	9,213.67
1112-1-7-001	0114260929	Recursos Propios 2020	Productiva	19,791.80
1112-1-7-002	2746464288	Recursos Propios 2020	Productiva	4,895.27
1112-1-7-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	369.86
1112-1-7-009	28532646	FEIFE 2020	Productiva	0.00
1112-1-8-001	0116119271	Rec Propios Bancomer	Productiva	912,142.38
1112-1-8-002	306385140101	Rec Propios Bajío	Productiva	6,720.25
1112-1-8-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	3,187,609.97

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1112-1-8-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	143,195.47
1112-1-8-012	4067535540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	8,527.52
1112-1-8-013	0117936176	Geq Oya	Productiva	53.46
1112-1-9-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	3,654,540.67
1112-1-9-002	034708500101	Recursos propios 2022 Bajío	Productiva	1,404,191.39
1112-1-9-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	6,234,133.43
1112-1-9-004	0117927665	Fortamun 2022	Productiva	357,116.26
1112-1-9-005	3461270501	Fism 2022	Productiva	6,752.02
1112-1-9-006	348356940101	Turismo peña bernal 2022	Productiva	2,810,471.06
1112-1-9-007	34708750	Deposito referencias bajío 2022	Productiva	1,763,654.19
1112-1-9-008	36626455 0101	Peña Bernal 2021	Productiva	0.58
1112-1-9-010	365816500101	Fise 2022	Productiva	1.85
1112-1-9-011	655093798562	Santander Nomina 22	Productiva	10,141.40
1112-1-9-012	372900040101	Fafef 2022	Productiva	9,549.46
1112-1-9-013	377079990101	ISN2022	Productiva	23,35491
1112-1-9-014	377074450101	FEIEF 2021 OBRAS	Productiva	550.17
1112-1-9-015	37554220101	Impuesto sobre nominas ISN	Productiva	3.08
1112-1-9-016	65509379933	Santander inv	Productiva	0.92
1112-1-9-018	0119619321	GEQ IC 2022	Productiva	0.00
1112-1-9-019	386362130101	FEIFE 2022	Productiva	8,820.00
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		46,863.78

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	5,355.09	0.00	0.00	0.00	5,355.09		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,811,800.20	0.00	0.00	0.00	3,811,800.20	Se accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Gastos a comprobar

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.1.2.4	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	3,999,999.94	0.00	0.00	0.00	0.00	3,999,999.94		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	751,739.58	0.00	0.00	0.00	0.00	751,739.58		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	183,306.73	0.00	0.00	0.00	0.00	183,306.73	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					195,802.47	195,802.47		Crédito fiscal CM/PARA/002/2015-18

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Esta nota NO LE APLICA al Municipio

El Municipio no produce ningún bien para consumo o venta

Inversiones Financieras que considera FIDEICOMISOS

Esta nota NO LE APLICA al ente público (Se tiene un fondo de reserva para pensiones, pero no se ha constituido como Fideicomiso)

Inversiones financieras:

El tipo de inversión es a la vista

CUENTA CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
1114-1-3-3	2046658008(INVERSION AGUINALDO)1114-1-3-3	BANCOMER	0.00
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	0.00
1114-1-6-001	2053985067 BBVA RECURSOS PROPIOS 2022	BANCOMER	2,223,168.80
1114-1-6-002	65509379933 INVERSON SANTANDER	SANTANDER	10,746,404.80
1114-1-6-003	2055865298 BBVA particiaiones 2022	BANCOMER	564,235.66

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Saldo en bancos de Participaciones NO APLICA

Saldo Aportaciones de Capital NO APLICA

8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Depreciación periodo	del	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso					
1.2.3.1	Terrenos	74,739,283.00				
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	149,183,777.20				
1.2.3.5	Construcciones en proceso	0.00				
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00				
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,742,273.75				
1.2.4						
1.2.4.1	Muebles de Oficina	7,528,517.94		0.00	3,328,062.56	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	1,952,308.83		0.00	426,374.43	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico	327,482.33		0.00	45,617.98	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	26,029,667.32		0.00	14,167,886.49	Oficialia mayor no presente movimientos de depreciación durante en el ejercicio 2022. Solo manifestó movimientos por baja.

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	17,961.55	0.00	0.00	0.00
1.2.4.6	Maqunaria y Otros Equipos	5,495,956.23	0.00	0.00	1,200,167.72
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	904,104.75	0.00	0.00	0.00
9.- Bienes Intangibles					
1.2.5.0	Bienes Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.2	Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.3	Concesiones y franquicias	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5.1	Software	4,403,360.00	0.00	0.00	549,286.68
1.2.5.4	Licencias	308,956.51	0.00	0.00	258,087.65
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00

Estimaciones y Deterioros

Esta nota NO LE APLICA al ente publico

El Municipio no maneja el rubro de cuentas incobrables, no maneja inventarios, no maneja activos biológicos.

**Otros Activos
NO APLICA**

Pasivo

1.- Cuentas y documentos por pagar

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	Facibilidad de Pago
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar corto plazo	72,731.46	0.00	0.0	0.00	72,731.46	
2.1.1.2	Proveedores	10,797.32	0.00	0.00	0.00	10,797.32	
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,616,278.51	0.00	0.00	0.00	1,616,278.51	Retenciones de ISR a trabajadores

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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	993,784.53	0.00	0.00	0.00	993,784.53	Corresponden a ingresos no identificados
2.1.2.9		0.0	0.00	0.00	0.00	0.00	

2.- fondos Ajenos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	
2.1.6.1	Fondos en Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.6.2	Fondos de Administración	9,379.78	0.00	0.00	0.00	9,679.78	Penalización a contratista obras FAFEF

3.- Pasivos Diferidos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	
2.2.5.9	Pasivos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes diciembre 2022			
1.- Ingresos de Gestión					
4.1.1.0	Impuestos		34,576,253.25		
4.1.4.0	Derechos		21,646,201.22		
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente		1,620,367.13		
4.1.6.0	Aprovechamientos		7,179,586.23		
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS		65,022,407.83		
4.2.1.1	Participaciones Federales		126,017,482.65		
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33		59,406,999.00		
	Ingresos Estatales y/o Federales		15,40,154.21		
	Otros ingresos y beneficios varios		0.00		
	Apoyo Extraordinario		0.00		
	TOTAL DE INGRESOS		265,487,043.69		

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:

	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes de diciembre 2022
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	92,741,564.08
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros	21,432,505.60
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales	41,243,472.42
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	30,504,683.82
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles	9,485,535.90
obra Pública	Inversión Pública	54,086,343.79
Convenios		3,724,123.04
Adefas	Pago de Deuda	630,574.46
	TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)	253,784,546.41

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	16,962,173.50	0.00	0.00	0.00	16,962,173.50
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021	0.00	225,932,902.33	-4,056,276.38	0.00	221,876,625.95
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto 2020	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2021	16,962,173.50	225,932,902.33	-4,056,276.38	0.00	238,838,799.45
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2022	184,184.75	0.00	0.00	0.00	184,184.75
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2022	0.00	-4,686,851.53	89,885,927.25	0.00	85,199,075.72
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2022	17,146,358.25	221,246,050.80	85,829,650.87	0.00	324,222,059.92

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

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 2022	diciembre 2021
Efectivo en Caja –Tesorería	167,558.58	17,737.80
Efectivo en Bancos- Dependencias	20,644,278.32	19,203,001.83
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	13,533,809.26	8,230,422.35
Fondos con afectación específica	46,863.78	63,693.21
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición en diciembre 2022
Muebles de Oficina y Estantería	43,885.14
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	6,427.00
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	1,383.96
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00
Equipos y Aparatos Audiovisuales	257,853.77
Equipo Médico y de Laboratorio	327,482.33
Vehículos y Equipo de Transporte	44,675.32
Otros equipos terrestres	0.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de defensa y seguridad	14363.79
Sistemas de aire acondicionada	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	114,577.17
Herramientas y Máquinas-Herramienta	0.00
Maquinaria y Equipo Agropecuario	0.00
Otros Equipos	0.00
Bienes artísticos culturales y científicos	3.00
Software	2.00
Licencias informáticas	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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 2022	diciembre 2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	74,657.80	358,287.14
Amortización	156,823.86	16,449.64
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

NOTA: El registro de la depreciación incluye la correspondiente a la baja de bienes.

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 2022		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		265,397,196.99
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	
		0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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)	265,397,196.99

Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Acumulados al mes de diciembre 2022	
1. Total de egresos (presupuestarios)	253,784,546.41

2. Menos egresos presupuestarios no contables	64,202,454.15
Materiales y suministros	0.00
Mobiliario y equipo de administración	1,231,037.24
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,543,667.40

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	589,980.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,466,851.26
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	3,654,000.00
Obra pública en bienes de dominio público	50,103,097.28
Obra pública en bienes propios	3,983,246.51
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)	630,574.46
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

3. Más gastos contables no presupuestarios		58,735,490.01
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,654,928.88	
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	

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

Otros Gastos Contables No Presupuestales	55,080,561.13
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	248,317,582.27

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERRETARO

- Avalos y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	317,517.54	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		317,517.54

- 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 2022	58,286,481.33	VER ANEXO

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos VER BALANZA DE COMPROBACION
Cuentas de egresos VER BALANZA DE COMPROBACION

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros. NO APLICA
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento. NO APLICA
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Numero de Contrato	Programa	Importe	
MEMQ DOP RP ADM 2021 25	PARTICIPACIONES FEDERALES	1,108,391.88	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADM 2021 26	PARTICIPACIONES FEDERALES	1,778,663.06	ADJUDICACION DIRECTA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ DOP RP ADM 2021 27	RECURSOS PROPIOS 2021	229,454.91	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 001	INGRESOS EXCEDENTES	357,614.94	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 002	INGRESOS EXCEDENTES	153,990.97	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 003	INGRESOS EXCEDENTES	1,445,150.56	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 004	INGRESOS EXCEDENTES	359,054.31	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADM 2022 005	PARTICIACIONES FEDERALES	748,278.01	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 006	FISM	1,202,992.08	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 007	FISM	2,126,341.05	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2022 002	FISM	5,856,286.37	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2022 003	FISM	3,207,563.01	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2022	FISM	2,714,115.92	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADM 2022 008	INGRESOS EXCEDENTES	985,627.48	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISE ADE 2022 009	FISE	1,345,332.54	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 010	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,997,704.75	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISE IR 2022 005	FISE 2022	3,139,543.82	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2022 006	EXCEDENTES RECURSOS PROPIOS	3,068,876.22	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADM 2022 011	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	455,308.97	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP CONV FISM ADM 2022 006	FISM	69,000.00	CONVENIO MODIFICATORIO
MEMQ DOP RP ADM 2022 012	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	1,406,610.76	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FAFEF ADE 2022 013	FAFEF 2022	1,997,089.69	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2022 014	FISM	794,216.57	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 015	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	2,117,090.06	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 016	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	2,092,486.79	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADE 2022 017	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	679,664.74	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 018	FISM	383,203.89	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 020	FISM	1,930,000.11	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 021	FISM	1,665,204.86	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 022	FISM	374,324.70	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP PF ADM 2022 025	PARTICIPACIONES FEDERALES 2022	54,378.32	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022	FISM	578,112.38	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP ISN ADE 2022 018	ISN	1,178,059.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP ISN ADE 2022 027	ISN	1,159,125.94	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FEIEF ADE 2022 026	FEIEF	996,003.22	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP 2022 024	EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	68,050.48	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 030	FISM	90,070.28	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADM 2022 031	FISM	182,964.94	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADM 2022 032	RECURSOS PROPIOS 2022 (EXCEDENTES)	611,022.44	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: 2022

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

e) e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener:

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por arrendamiento.

♣ Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por asimilables.

Presentar la declaración y pago provisional mensual del ISR por las retenciones realizadas por el Régimen de Confianza

Presentar la DIOT mensualmente

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

f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

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

No aplica

c) Postulados básicos:

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

d) Normatividad supletoria.

No se aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas
NO APLICA

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

8. Reporte Analítico del Activo VER ANEXO

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos. Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
No Aplica
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica
- d) 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 aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

A) ANALISIS DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	34,576,253.25
Derechos	21,646,201.22
Productos	1,620,367.13
Aprovechamientos	7,179,586.23
Participaciones	126,017,482.65
Aportaciones	59,406,999.00
Ingresos por Convenio	15,040,154.21
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 pasivos como proveedores, pago de impuestos y devengado de aguinaldo, del mismo ejercicio fiscal; en total asciende a \$ 2,703,232.60

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

14. Información por Segmentos
NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre
NO APLICA

16. Partes Relacionadas
NO APLICA

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

LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES
PRESIDENTA MUNICIPAL

