

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO 2023

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) 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			543,746.80
1112-1-001-001	180450391	Fortalecimiento	Productiva	15,847.79
1112-1-001-003	0102206293	Recursos Propios	Productiva	18,663.11
1112-1-004-1-1	0109952438	Recursos Propios	Productiva	556.26
1112-1-005-005	0111378953	Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	20,042.62
1112-1-005-013	234760540101	Recursos Propios Bajio	Productiva	39,268.56
1112-1-006-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	9,214.36
1112-1-007-001	0114260929	Recursos Propios 2020 Bancomer	Productiva	19,793.25
1112-1-007-002	2746464288	Recursos Propios 2020 Bajio	Productiva	5,035.82
1112-1-007-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	370.04
1112-1-008-001	0116119271	Rec Propios 2021 Bancomer	Productiva	896,602.14
1112-1-008-002	306385140101	Rec Propios Bajio 2021	Productiva	- 3,875.12
1112-1-008-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	77,703.16
1112-1-008-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	146,604.63
1112-1-008-012	40675335540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	8,527.52
1112-1-008-013	0117936176	Geq Oya 2021	Productiva	10,000,053.46
1112-1-009-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	10,698.66
1112-1-009-002	0347087500102	Recursos propios 2022 Bajio	Productiva	52,893.39
1112-1-009-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	3,667,574.40
1112-1-009-004	0117927665	Fortamun 2022	Productiva	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

1112-1-009-005	3461270501	FISM 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-006	348356940101	Turismo peña bernal 2022	Productiva	79,033.57
1112-1-009-007	34708750	Deposito referencias bajo 2022	Productiva	2,355.58
1112-1-009-013	377079990101	ISN 2022	Productiva	15,977.24
1112-1-009-016	65509379933	Santander inv	Productiva	10,002.61
1112-1-009-018	0119619321	Geq ic 2022	Productiva	44.44
1112-1-009-019	386362130101	Feief 2022	Productiva	9,027.96
1112-1-010-001	119619208	Recursos Propios BBVA 2023	Productiva	2,447,906.46
1112-1-010-002	385273620102	Rec Propios Maestra 2 Bajo 2023	Productiva	2,453,427.37
1112-1-010-003	0119865438	Participaciones 2023	Productiva	8,903,290.66
1112-1-010-004	65509577326	Fortamun 2023	Productiva	4,677,422.48
1112-1-010-005	385667900101	FAISMUN 2023	Productiva	9,409,786.84
1112-1-010-006	0119652566	Peña de bernal 2023	Productiva	1,673,058.68
1112-1-010-007	38527362101	Referenciada 1 rec prop bajo 2023	Productiva	3,921,582.46
1112-1-010-008	387612190101	Feria 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-009	65509575845	Santander participaciones fed 2023	Productiva	1,169,706.04
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		157,122.73

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	5,848.21	0.00	0.00	0.00	5,848.21		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,426,966.48	0.00	0.00	0.00	4,426,966.48	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Cuentas por Cobrar Clausula convenio sindical. Anticipo nomina a trabajadores
1.1.2.4	Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	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

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	- 0.05	0.00	0.00	0.00	- 0.05		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	4,711,522.57	0.00	0.00	0.00	4,711,522.57		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	6,871,009.57	0.00	0.00	0.00	6,871,009.57	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							
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)

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	2048366144(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	4,086,296.20
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	0.00
1114-1-6-001	2053985067-Recursos Propios 2022	BANCOMER	2,343,670.62
1114-1-6-002	Inversión Santander 65509379933	SANTANDER	12,768,096.54
1114-1-6-003	2055865298 Participaciones 2022	BANCOMER	594,818.77
1114-1-7-001	2058509719 Contrato Participaciones 2023		6,046,296.62

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 del periodo	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso				
1.2.3.1	Terrenos	103,322,097.03			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	185,379,653.20			
1.2.3.5	Construcciones en proceso	7,088,121.85			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	33,312,061.34			
1.2.4	Bienes Muebles				
1.2.4.1	Muebles de Oficina	8,009,386.13	0.00	3,587,547.68	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	2,474,843.02	0.00	643,916.07	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	327,482.33	0.00	52,988.58	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	26,029,667.32	0.00	18,175,143.30	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	17,961.55	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	5,602,538.31	0.00	1,369,125.25	
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	0.00	769,454.67	
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	0.00	267,918.05	
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	

NOTA: El departamento de Oficialía Mayor no notifico movimientos en el rubro de Depreciaciones y Amortizaciones por el mes de junio 2023.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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	371,754.63	0.00	4,369,669.45	0	4,741,424.08	Nomina retenida por indicaciones de Oficialía Mayor y devengado de aguinaldo
2.1.1.2	Proveedores	2,605,194.58	0.00	0.00	0.00	2,605,194.58	
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	2,679,491.49	0.00	0.00	0.00	2,679,491.49	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,749,713.03	0.00	0.00	0.00	1,749,713.03	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	12,361,952.43	0.00	0.00	0.00	12,361,952.43	Corresponden a ingresos no identificados

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	9,379.78	

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	

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

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes junio 2023
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	26,073,328.76
4.1.4.0	Derechos	12,215,968.36
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	1,146,029.07
4.1.6.0	Aprovechamientos	11,223,254.44
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	50,658,580.63
4.2.1.1	Participaciones Federales	73,210,445.41
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	32,613,995.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	10,000,000.00
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	TOTAL DE INGRESOS	166,483,021.04

Gastos y Otras Pérdidas:

	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al mes de junio 2023
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	47,659,513.08
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones.	Materiales y Suministros	12,428,482.78
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nómina.	Servicios Generales	53,095,430.93
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	17,368,956.39
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles	1,109,984.46
obra Pública	Inversión Pública	7,088,121.85
Convenios		0.00
Adefas	Pago de Deuda	0.00
	TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)	138,750,489.49

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

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

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
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	17,097,369.40	79,356,690.00	0.00	96,454,059.40
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	307,067,866.35	96,461,894.72	0.00	420,676,119.32

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

- 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:

	Junio 2023	Junio 2022
Efectivo en Caja –Tesorería	543,746.80	29,773.22
Efectivo en Bancos- Dependencias	49,758,196.44	40,517,994.89
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	25,839,178.75	17,078,663.03
Fondos con afectación específica	157,122.73	134,770.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	50,000.00

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición en junio 2023
Muebles de Oficina y Estantería	0.00
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	412,468.19
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	68,400.00
Cámaras Fotográficas y de Video	522,534.19
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	24,488.05
Herramientas y Máquinas-Herramienta	35,694.03
Otros Equipos	46,400.00
Bienes artísticos culturales y científicos	0.00
Software	0.00
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.

	Junio 2023	junio 2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	4,660,611.70	493,889.22
Amortización	1,037,372.72	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 departamento de Oficialía Mayor no notifico movimientos en el rubro de Depreciaciones y Amortizaciones por el mes de junio 2023.

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 mes de junio 2023 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		166,483,021.04
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)		166,483,021.04

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Acumulados al mes de junio 2023		
1. Total de egresos (presupuestarios)		138,750,489.49

2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,198,106.31
Materiales y suministros	0.00	
Mobiliario y equipo de administración	480,868.19	
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	106,582.08	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes de dominio publico	7,088,121.85	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	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

Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
-------------------------------------------	------

3. Más gastos contables no presupuestarios		4,817,220.76
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,817,220.76	
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)

135,369,603.94

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	294,154.49	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		294,154.49

- 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	65,439,901.58	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-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

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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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. 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: 2023
 - 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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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

NOTA: El departamento de Oficialía Mayor no notifico movimientos en el rubro de Depreciaciones y Amortizaciones por el mes de junio 2023. 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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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	26,073,328.76
Derechos	12,215,968.36
Productos	1,146,029.07
Aprovechamientos	11,223,254.44
Participaciones	73,210,445.41
Aportaciones	32,613,995.00
Ingresos Federales	10,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	0:00

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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 \$ 24,147,416.39

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

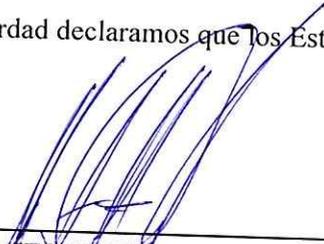
15. Eventos Posteriores al Cierre

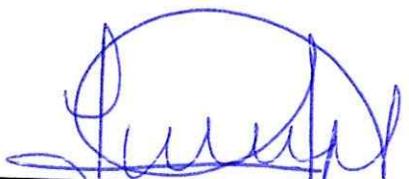
NO APLICA

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