

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTA PUBLICA 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

| Fondos de Afectación Específica | | Fondo | Tipo | Saldo Final |
|---------------------------------|------------------------|--|------------|--------------|
| Cuenta contable | Numero cuenta bancaria | | | |
| 1111-2-001 | Caja Recaudadora | | | 197,117.36 |
| 1112-1-1-001 | 180450391 | Fortalecimiento | Productiva | 15,847.79 |
| 1112-1-1-003 | 0102206293 | Recursos Propios | Productiva | 17,663.11 |
| 1112-1-4-1-1 | 01099521438 | Recursos Propios | Productiva | 24,486.61 |
| 1112-1-4-2-1 | 0109952640 | Fortamun 2017 | Productiva | 15.43 |
| 1112-1-5-001 | 0111312758 | Recursos Propios 2018 | Productiva | 204,297.63 |
| 1112-1-5-002 | 0111221922 | Participaciones Federales 2018 | Productiva | 0.00 |
| 1112-1-5-005 | 0111378953 | Agumaldo Prima Vacacional | Productiva | 20,083.84 |
| 1112-1-5-012 | 0112299305 | Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones | Productiva | 20,081.12 |
| 1112-1-5-013 | 234760540101 | Recursos Propios Bajío | Productiva | 3,426,391.94 |
| 1112-1-6-001 | 0112703459 | Recursos Propios 2019 Bancomer | Productiva | 247,801.82 |
| 1112-1-6-003 | 112558742 | Participaciones Federales 2019 | Productiva | 0.00 |
| 1112-1-6-005 | 24061913 | Turismo Peña de Bernal | Productiva | 659,971.08 |
| 1112-1-7-001 | 0114260929 | Recursos Propios 2020 | Productiva | 875,911.19 |
| 1112-1-7-002 | 2746464288 | Recursos Propios 2020 | Productiva | 937,647.12 |
| 1112-1-7-003 | 0114182758 | Participaciones 2020 | Productiva | 5,202,919.74 |
| 1112-1-7-004 | 0114182766 | Fortamun 2020 | Productiva | 272,961.09 |
| 1112-1-7-005 | 0114182812 | Fism 2020 | Productiva | 441.62 |
| 1112-1-7-006 | 27598861 | Turismo peña de bernal 2020 | Productiva | 106,828.44 |
| 1112-1-7-007 | 27754787 | FAFEF 2020 | Productiva | 0.00 |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

| | | | | | | |
|---------|---|------------------|------------|--|--------------|-----------|
| 1.2.3.3 | Edificios No Habitacionales | 97,165,775.48 | | | | Ver anexo |
| 1.2.3.5 | Construcciones en proceso | 1,372,401,915.48 | | | | |
| 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 | 5,866,021.15 | -13,922.63 | | 2,014,221.58 | Ver anexo |
| 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo | 359,816.24 | 1,176.18 | | 209,828.25 | Ver anexo |
| 1.2.4.3 | Equipo e Instrumental Medico | 339,393.30 | 1,039.23 | | 6,922.33 | Ver anexo |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | 24,06,423.79 | 294,341.77 | | 9,287,840.26 | 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 | 2,525,869.26 | 9,841.63 | | 841,218.77 | Ver anexo |
| 1.2.4.7 | Colecciones Obras de Arte | 830,138.50 | 0.00 | | 0.00 | Ver anexo |
| | | 0.00 | 0 | | 0 | |

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 | 7,489.33 | | 7,449.64 | Ver anexo |
| 1.2.5.4 | Licencias | 237,618.83 | 3,960.31 | | 95,049.90 | Ver anexo |
| 1.2.5.9 | Otros Activos Intangibles | 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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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 | 89,562.87 | | | | 889,562.87 | Incluye devengado de aginaldo |
| 2.1.1.2 | Proveedores | 365,937.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 365,937.56 | Mes siguiente |
| 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 | Mes siguiente |
| 2.1.1.7 | Retenciones y Contribuciones por pagar | 1,061,306.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,061,306.45 | Se tienen pláticas con la SHCP |
| 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 | 266,230.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 266,230.87 | Corresponden a ingresos no identificados |
| 2.1.2.9 | | 0.00 | 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 | 11,368.00 | | | | 11,368.00 | Arrendamiento Terreno |
| 2.1.6.2 | Fondos de Administración | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

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 | |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| CUENTA | DESCRIPCION | Acumulado (recaudado) al mes de diciembre 2020 |
|-------------------------|------------------------------------|--|
| 1.- Ingresos de Gestión | | |
| 4.1.1.0 | Impuestos | 28,550,662.81 |
| 4.1.4.0 | Derechos | 16,768,958.81 |
| 4.1.5.0 | Productos de Tipo Corriente | 1,544,168.14 |
| 4.1.6.0 | Aprovechamientos | 4,470,594.55 |
| | TOTAL DE INGRESOS PROPIOS | 51,334,384.31 |
| 4.2.1.1 | Participaciones Federales | 102,231,593.00 |
| 4.2.1.2 | Aportaciones Federales Ramo 33 | 51,777,823.00 |
| | Ingresos Estatales y/o Federales | 5,149,826.82 |
| | Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 |
| | Apoyo Extraordinario | 0.00 |
| | TOTAL DE INGRESOS | 210,493,627.13 |

Gastos y Otras Pérdidas:

| DESCRIPCION | Acumulado (ejercido) al mes de diciembre 2020 |
|---|---|
| Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados | 80,885,739.24 |
| Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones, | 17,492,665.70 |
| comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina | 24,790,958.66 |

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 ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos | Transferencias (ejercido) | 24,534,307.04 |
| Adquisición de bienes muebles e inmuebles obra Pública | Bienes muebles e inmuebles (ejercido) Inversión Pública (ejercido) | 7,831,753.34 50,646,502.97 |
| Convenios | Pago de Deuda (ejercido) | 140,000.00 |
| Adefas | | 120,000.00 |
| | TOTAL EGRESOS (EJERCIDO) | 206,441,926.95 |

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 2019 | 58,527.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 58,527.50 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019 | 0.00 | 178,141,915.25 | 37,047,535.39 | 0.00 | 215,189,450.64 |
| Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto 2019 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019 | 58,527.50 | 178,141,915.25 | 37,047,535.39 | 0.00 | 215,247,978.14 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2020 | 6,496.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,496.00 |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

| | | | | | |
|---|-----------|----------------|----------------|------|----------------|
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2020 | 0.00 | 45,743,326.56 | -28,230,581.38 | 0.00 | 17,512,745.18 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | 0.00 | 23,559.24 | 0.00 | 23,559.24 |
| 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 2020 | 65,023.50 | 223,885,241.81 | 8,861,954.01 | 0.00 | 232,767,219.32 |

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 2020 | Diciembre 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Efectivo en Caja –Tesorería | 197,117.36 | 196,047.32 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 16,696,160.80 | 22,465,725.32 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 22,966,807.55 | 14,078,052.23 |
| Fondos con afectación específica | 53,202.19 | 19,530.22 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | | |

2.- Adquisiciones

| Cuenta Descripción | Importe diciembre 2020 | Adquisición |
|---|------------------------|-------------|
| Muebles de Oficina y Estantería | | 198,661.60 |
| Muebles excepto 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

| | |
|--|--------------|
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías | 174,946.72 |
| Otros Mobiliarios y Eq de Admón. | 64,298.77 |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 0.00 |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales | 12,320.99 |
| Equipo Médico y de Laboratorio | 52,355.16 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 1,572,794.00 |
| Maquinaria y Equipo de Construcción | 0.00 |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 000 |
| Herramientas y Máquinas-Herramienta | 0.00 |
| Otros Equipos | 22,900.00 |
| Bienes artísticos culturales y científicos | 0.00 |
| Software | 300,000.00 |
| 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 2020 | Diciembre 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 0.00 | 0.00 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | 292,476.45 | 252,540.06 |
| Amortización | 11,449.64 | 3,790.78 |
| 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 |

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 diciembre 2020 (Cifras en pesos) | | |
|--|------|-----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 210,493,627.13 |
| 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) | | 210,493,627.13 |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

| Nombre del Ente Público | |
|---|-----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios (devengado) y los Gastos Contables | |
| Acumulados al mes de diciembre 2020 | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 206,441,926.95 |

| | |
|--|----------------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | 58,598,256.31 |
| Mobiliario y equipo de administración | 1,539,923.14 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 65,514.20 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 110,559.16 |
| Vehículos y equipo de transporte | 3,484,996.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 371,229.01 |
| Activos biológicos | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 1,500,000.00 |
| Activos intangibles | 759,531.83 |
| Obra pública en bienes de dominio publico | 44,376,599.12 |
| Obra pública en bienes propios | 6,269,903.85 |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| Compra de títulos y valores | 0.00 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

| | |
|---|------------|
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 120,000.00 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |

| | |
|---|----------------------|
| 3. Más gastos contables no presupuestarios | 53,587,110.69 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 4,313,267.85 |
| 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 | 49,273,842.84 |

| | |
|---|-----------------------|
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | 201,430,781.33 |
|---|-----------------------|

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 | 8,955,332.41 |
| 7420 | RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL | 8,955,332.41 |

- 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 al 31 de diciembre 2020 | 63,756,102.81 | 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 ISN IR 2019 16 | ISN 2019 | 2,998,875.00 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 01 | RECURSOS PROPIOS | 1,694,190.09 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 02 | RECURSOS PROPIOS | 1,628,867.46 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP IR 2020 01 | RECURSOS PROPIOS | 4,971,194.62 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP FISM IR 2020 02 | FISM 2020 | 4,845,458.02 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP FISM ADE 2020 09 | FISM 2020 | 1,328,670.83 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP FISM ADE 2020 10 | FISM 2020 | 1,141,242.97 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP FISM ADE 2020 11 | FISM 2020 | 444,158.22 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 13 | RECURSOS PROPIOS | 766,834.12 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 12 | RECURSOS PROPIOS | 889,428.64 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP FISM IR 2020 03 | FISM 2020 | 3,950,495.05 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP FISM IR 2020 04 | FISM 2020 | 2,044,410.36 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP FISM IR 2020 05 | FISM 2020 | 3,363,443.32 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 14 | RECURSOS PROPIOS | 518,224.55 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP ISN IR 2020 06 | ISN 2020 | 3,966,965.77 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP IR 2020 07 | RECURSOS PROPIOS | 2,595,059.36 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 15 | RECURSOS PROPIOS | 309,494.24 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 17 | RECURSOS PROPIOS | 483,613.84 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 16 | RECURSOS PROPIOS | 124,835.05 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP OR 2020 09 | RECURSOS PROPIOS | 2,546,099.46 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP IR 2020 08 | RECURSOS PROPIOS | 3,534,667.87 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 19 | RECURSOS PROPIOS | 778,969.32 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP RP ADE 2020 20 | FORTAMUN 2020 | 524989.65 | ADJUDICACION DIRECTA |

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERÉTARO

| | | | |
|---------------------------|------------------|---------------|------------------------|
| MEMQ DOP RP ADE 2020 18 | RECURSOS PROPIOS | 299,919.75 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP FISM ADE 2020-21 | FISM 2020 | 346,844.37 | ADJUDICACION DIRECTA |
| MEMQ DOP OYA IR 2020 11 | GEQ OYA 2020 | 4,591,672.88 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP OYA IR 2020 10 | GEQ OYA 2020 | 5,997,094.24 | INVITACION RESTRINGIDA |
| MEMQ DOP ISN IR 2020 12 | ISN 2020 | 11,091,167.73 | INVITACION RESTRINGIDA |

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: 2020

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.

f) Estructura organizacional básica.

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 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.
Si 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) Riesgos 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 DEL COMPORTAMIENTO

De los Impuestos generados al mes de Diciembre 2020, ascienden a \$28,550,662.81

Los Derechos recaudados al mes de Diciembre 2020, ascienden a \$16,768,958.81

En relación a la generación de Productos al mes de Diciembre 2020 asciende a \$1,544,168.14

Los Aprovechamientos recaudados al mes de Diciembre 2020 importan la cantidad de \$4,470,594.55

Las Participaciones recibidas al mes de Diciembre 2020 ascienden a la cantidad de \$102,231,593.00

Aportaciones recibidas al mes de Noviembre 2020 ascienden a la cantidad de \$51,777,823.00

En cuanto a los Ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$5,149,826.82

Otros Ingresos y Beneficios al mes de diciembre 2020 \$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 (ADEFAS) en total asciende a \$ 1,794,666.75

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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


C.P. MIRIAM RESENDIZ ARANDA
TESORERO MUNICIPAL


M.V.Z. ELVIA MONTES TREJO
PRESIDENTA MUNICIPAL

