

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

30 DE JUNIO 2021

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
1111-2-001	Caja Recaudadora			30,972.34
1112-1-1-001	180450391	<b>Fortalecimiento</b>	Productiva	15,847.79
1112-1-1-003	0102206293	<b>Recursos Propios</b>	Productiva	17,663.11
1112-1-4-1-1	01099521438	Recursos Propios	Productiva	559.61
1112-1-4-2-1	0109952640	Fortamun 2017	Productiva	7.77
1112-1-5-001	0111312758	Recursos Propios 2018	Productiva	0.00
1112-1-5-005	0111378953	Agumaldo Prima Vacacional	Productiva	732,487.06
1112-1-5-012	0112299305	Fondo de Reserva Fideicomiso Pensiones	Productiva	5,845.57
1112-1-5-013	234760540101	Recursos Propios Bajo	Productiva	19,406.48
1112-1-6-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	26,166.75
1112-1-7-001	0114260929	Recursos Propios 2020	Productiva	461,312.81
1112-1-7-002	2746464288	Recursos Propios 2020	Productiva	399,031.25
1112-1-7-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	5,681,203.22
1112-1-7-008	274642880101	Rec Propios Referenciado	Productiva	0.00
1112-1-7-009	28532645	FEIFE 2020	Productiva	1,798,644.52
1112-1-7-010	301003170101 ISN 2020	ISN 2020	Productiva	0.00
1112-1-8-001	0116119271	Rec Propios Bancomer	Productiva	-4,612.97

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1112-1-8-002	306385140101	Rec Propios Bajio	Productiva	16,690,343.27
1112-1-8-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	11,855,687.52
1112-1-8-004	0116119042	Fortamun 2021	Productiva	3,955,861.23
1112-1-8-005	306392800101	Fism 2021	Productiva	6,693,675.62
1112-1-8-006	30638951	Turismo peña brmal 2021	Productiva	176,298.94
1112-1-8-007	306385140102	Cobranza Referenciada	Productiva	561,377.55
1112-1-8-008	30955686011	FAFEF 2021	Productiva	4,283.23
1112-1-8-009	30956080	Geq oya 2020	Productiva	3,173.65
1112-1-8-010	31182504	PROBIPI 2021	Productiva	471,029.10
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		110,598.84

## 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	139,512.26	0.00	0.00	0.00	139,512.26		
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,546,228.22	0.00	0.00	0.00	3,546,228.22	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Crédito al salario 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
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	9,054,606.89	0.00	0.00	0.00	9,054,606.89		
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	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

1.2.2	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 publico

#### Inversiones financieras:

El tipo de inversión es a la vista

CUENTA CONTABLE	NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
1114-1-3-1	2047329903 INVERSION RECURSOS PROPIOS	BANCOMER	0.00
1114-1-3-3	2046658008(INVERSION AGUINALDO)114-1-3-3	BANCOMER	3,555,511.11
1114-1-5-1	Inversión Participaciones 2020	BANCOMER	4,966,426.01
1114-1-5-2	Inversión FOREFID PENSIONES	BANCOMER	7,706,685.36
1114-1-5-3	Inversión recursos propios bajo	BAJIO	6,767,645.02

**Saldo en bancos de Participaciones NO APLICA**

**Saldo Aportaciones de Capital NO APLICA**

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso</b>				
1.2.3.1	Terrenos	45,851,461.77			Ver anexo
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	97,165,775.48			Ver anexo
1.2.3.5	Construcciones en proceso	35,544,761.62			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,426,332.29			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	32,730,569.25			Ver anexo
1.2.4					
1.2.4.1	Muebles de Oficina	6,140,824.59	20,180.11	2,293,314.91	Ver anexo
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	487,077.45	7,651.51	246,690.06	Ver anexo
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico	333,897.33	1,842.65	17,978.23	Ver anexo
1.2.4.4	Equipo de Transporte	23,475,012.00	224,863.21	11,058,656.99	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	2,582,077.19	8,700.48	944,391.51	Ver anexo
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	720,491.75	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	82,425.31	Ver anexo
1.2.5.4	Licencias	237,618.83	3,960.31	118,811.76	Ver anexo
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	

# 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	Facibilidad de Pago
2.1.1.1	Servicios Personales por Pagar corto plazo	65,586.39	0.00	5,174,903.79	0.00	5,240,490.18	Incluye devengado de aginaldo y fondo de ahorro
2.1.1.2	Proveedores	1,317,792.17	0.00	0.00	0.00	1,317,792.17	Mes siguiente
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	931,951.55	0.00	0.00	0.00	931,951.55	
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	422,124.91				422,124.91	Mes siguiente
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	821,526.10	0.00	0.00	0.00	821,526.10	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	590,667.69	0.00	0.00	0.00	590,667.69	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	Garantía compra teléfono
2.1.6.1	Fondos en Garantía	11,728.99	0.00	0.00	0.00	11,728.99	

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

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

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (recaudado) al mes de 30 de junio 2021
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	23,245,538.72
4.1.4.0	Derechos	8,622,701.23
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	637,176.96
4.1.6.0	Aprovechamientos	2,096,388.22
	<b>TOTAL DE INGRESOS PROPIOS</b>	<b>34,601,805.13</b>
4.2.1.1	Participaciones Federales	55,343,937.00
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	27,227,652.00
	Ingresos Estatales y/o Federales	27,615,872.50
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>144,789,266.63</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

DESCRIPCION	Acumulado (ejercido) al mes de 30 de junio 2021
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	34,244,131.97

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 el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros (ejercido)	10,081,920.39
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales (ejercido)	13,208,440.37
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias (ejercido)	11,477,406.85
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles (ejercido)	673,541.54
obra Pública	Inversión Pública (ejercido)	34,666,482.23
Convenios		0.000
Adefas	Pago de Deuda (ejercido)	0.00
	<b>TOTAL EGRESOS (EJERCIDO)</b>	<b>104,321,923.35</b>

### 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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2020	65,023.50	223,639,350.02	9,062,845.80	0.00	232,767,219.32
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021	16,277,946.00	0.00	0.00	0.00	16,277,946.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2021	0.00	9,462,178.74	50,558,290.52	0.00	60,020,469.26
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 2021	16,342,969.50	233,101,528.76	59,621,136.32	0.00	309,065,634.58

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Efectivo y equivalentes

I. 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:

	30 de junio 2021	30 de junio 2020
Efectivo en Caja – Tesorería	30,972.34	427,317.04
Efectivo en Bancos- Dependencias	49,565,293.08	28,613,452.04
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	22,996,067.50	51,200,384.64
Fondos con afectación específica	110,598.84	135,797.99
Depósitos de fondos de terceros y otros		



# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## 2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición 30 de junio 2021
Muebles de Oficina y Estantería	-479.36
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	-99,306.17
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	61,365.70
Cámaras Fotográficas y de Video	-4,797.79
Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	-5,495.97
Vehículos y Equipo de Transporte	-531,411.79
Otros equipos terrestres	-17,500.00
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	-8,780.04
Herramientas y Máquinas-Herramienta	23,217.37
Otros Equipos	-5,221.80
Bienes artísticos culturales y científicos	-109,646.75
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.

	30 de junio 2021	30 de junio 2020
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	263,237.96	352,022.23
Amortización	16,449.64	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.

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Acumulados al 30 de junio 2021</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>144,789,266.63</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capitales	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>144,789,266.63</b>

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Nombre del Ente Público	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios (devengado) y los Gastos Contables	
Acumulados al 30 de junio 2021	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>111,504,663.41</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>36,271,975.32</b>
Mobiliario y equipo de administración	435,954.67
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	132,059.00
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	97,829.87
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes de dominio público	34,172,101.49
Obra pública en bienes propios	1,426,332.29
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)	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>2,923,968.58</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,923,968.58	
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	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>78,156,656.67</b>

# 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
- Avaluos y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	9,344,663.14
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	9,344,663.14

- 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	49,693,619.24	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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERÉTARO

MEMQ DOP CONV RP IR 2021 01	EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	150,000.00	CONVENIO MODIFICATORIO
-----------------------------	-------------------------------------	------------	------------------------

## 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 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 DEL COMPORTAMIENTO 30 de junio del 2021

Impuestos	23,245,538.72
Derechos	8,622,701.23
Productos	637,176.96
Aprovechamientos	2,096,388.22
Participaciones	55,343,937.00
Aportaciones	27,227,652.00
Ingresos Federales	27,615,872.50
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 (ADEFAS) en total asciende a \$ 9,336,512.59

**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:

**MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO**


- 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. MURIEL PESENDIZ ARANDA  
TESORERA MUNICIPAL

  
M.V.Z. ELVIA MONTES TREJO  
PRESIDENTA MUNICIPAL