

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	

Fondos de Afectación Especifica

FONDO	TIPO	MONTO	CORTO/LARGO PLAZO
Ramo 33	FORTAMUN	103,411.22	
Ramo 33	FISM	0.00	
	PROII 2016	0.00	
Ramo 23	PROGRAMAS REGIONALES 2016	0.00	
Ramo 12	Fortalecimiento financiero	0.00	
Ramo 28	Participaciones Federales (ramo 28)	6,119,267.92	
Proyectos de Desarrollo Regional	PDR	0.00	
Ramo 33	AFEF 2017	0.00	
	FASP	0.00	
Ramo 33	FISE 2017	0.00	
	GEQ PA	0.00	
	PROII 2017	0.00	
	FAS	3.67	
	FAS	0.02	

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	581,020.90	0.00	0.00	0.00	581,020.90	Se exceptúa las cuentas por cobrar por aportaciones y convenios	Credito al salario y saldo a favor DAP
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	9,846.77	0.00	0.00	0.00	9,846.77		Gastos a comprobar y anticipos de nomina
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	24,000.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00		Prestamo Convenio Sindical
1.1.2.9	Otros derechos a recibir efectivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.1	Derechos Recibir Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	329.71	0.00	0.00	0.00	329.71		Anticipos obra
1.1.3.9	Otros derechos a recibir bienes	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	Deposito Fianza	

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

NUMERO DE CUENTA	BANCO	IMPORTE
2046658008(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	0.00
2047329911 INVERSION RAMO 28	BANCOMER	0.00
2047329903 INVERSION RECURSOS PROPIOS	BANCOMER	0.00

Saldo en bancos de Participaciones \$1,687,213.76

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Aldo 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	31,798,871.89			Ver anexo
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	84,632,913.29			Ver anexo
1.2.3.5	Construcciones en proceso	0.00			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,496,710.36			
1.2.4					
1.2.4.1	Muebles de Oficina	4,104,887.03	23,312.06	616,658.89	Ver anexo
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	288,539.12	5,745.55	59,927.61	Ver anexo
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	235,780.62	69.17	1,522.03	Ver anexo
1.2.4.4	Equipo de Transporte	17,211,096.62	100,801.70	1,613,560.39	Ver anexo
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	90,828.54	0.00	0.00	Ver anexo
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	1,468,329.57	8,530.50	391,955.42	Ver anexo
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	245,516.42	0.00	0.00	Ver anexo

9.- Bienes Intangibles

1.2.3.0	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	
1.2.5.4	Licencias	14,104.44	253.07	741.75	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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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	300,857.22				300,857.22	
2.1.1.2	Proveedores	884,946.24	0.00	0.00	0.00	884,946.24	Mes siguiente
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	38,111.811	0.00	0.00	0.00	38,111.81	Pasivo administraciones pasadas
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	742.51				742.51	Mes siguiente
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	15,457,163.91	0.00	0.00	0.00	15,457,163.91	Se tiene platicas con la SHCP
2.1.1.9	Otros documentos por pagar	28,562.81	0.00	0.00	0.00	28,562.81	Corresponden a ingresos no identificados
2.1.2.9		62.14	0.00	0.00	0.00	62.14	

2.- fondos Ajenos

CUENTA	DESCRIPCION	90	180	MENOR 365	MAYOR 365	IMPORTE	
2.1.6.2	Fondos de Administración	30,909.26	0.00	0.00	0.00	30,909.26	

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 Diciembre 2017
1.- Ingresos de Gestion		
4.1.1.1	Impuestos	24,038,997.87
4.1.1.2	Derechos	10,168,257.65
2.1.1.7	Productos de Tipo Corriente	782,653.79
2.1.1.9	Aprovechamientos	1,422,103.78
2.1.2.9	Ingresos no comprendidos en las fracc de la Ley de Ingresos	0.00
	TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	36,412,013.09
	Participaciones Federales	90,935,753.00
	Aportaciones Federales Ramo 33	39,271,606.00
		2.- Otros Ingresos
2.1.6.2	Ingresos Estatales y/o Federales	39,268,046.53
	Otros ingresos y beneficios varios	1,759,640.44
	Apoyo Extraordinario	2,500,000.00
	TOTAL DE INGRESOS	210,736,637.09

Gastos y Otras Pérdidas:

	DESCRIPCION	Acumulado al Diciembre 2017
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	72,515,507.30
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones,	Materiales y Suministros	11,970,424.56
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nomina	Servicios Generales	27,706,063.33

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	16,690,383.31
obra Pública y adquisición de bienes muebles	Inversión Pública	88,423,094.00
Adefas	Pago de Deuda	4,602,935.74
	TOTAL EGRESOS	221,9058,408.22

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
Rectificaciones de resultados ejercicios anteriores		79,677,894.55	-2,753,741.28		76,924,153.27
Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2017	5.00	0.00	0.00	0.00	5.00
Variaciones de la Hacienda Publica/Patrimonio Neto del ejercicio 2017	0.00	25,971,347.20	54,058,780.02	0.00	80,030,127.22
Hacienda Publica/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	5.00	105,649,241.75	54,058,780.02	0.00	159,708,026.77

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017	0.00	37,889,962.67	-61,662,564.77		-23,772,602.10
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017	5.00	143,539,204.42	-10,357,526.03	0.00	133,181,683.39

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:

	Diciembre 2016	Diciembre 2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	223,648.16	195,772.41
Efectivo en Bancos- Dependencias	18,523,580.14	10,160,727.09
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	1,029,990.55	0.00
Fondos con afectación específica	86,000.00	55,130.60
Depósitos de fondos de terceros y otros		
	19,863,218.85	10,411,630.10

2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición Diciembre 2017
Muebles de Oficina y Estantería	72,645.23
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	65,558.56
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	84,000.00
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Equipos y Aparatos Audiovisuales	0.00
Equipo Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	4,615,999.99
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	28,976.80
Herramientas y Máquinas-Herramienta	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 2016	Diciembre 2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0.00	0.00
Depreciación	94,091.25	138,458.84
Amortización	0.00	0.00
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

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

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 Correspondientes a Diciembre 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		14,510,387.44
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		589,578.03
Productos de capital	589,578.03	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		13,920,809.41

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente a Diciembre 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		34,967,149.20

2. Menos egresos presupuestarios no contables		23,789,508.09
Mobiliario y equipo de administración	222,203.79	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	4,615,999.99	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	28,976.80	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	6,504.12	
Obra pública en bienes propios	1,160,772.21	
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	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	17,755,051.18	

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

3. Más gastos contables no presupuestales		60,708,142.26
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	138,693.91	
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	60,569,448.35	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

71,885,783.37

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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Emisión de obligaciones NO APLICA
 Avales y garantías NO APLICA
 Juicios VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	1,574,616.95	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		1,574,616.95

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA
 Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos VER ANEXO
 Cuentas de egresos VER ANEXO

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 CON TRATO	IMPORTE	PROGRAMA	TIPO DE CONTRATO
MEMQ-DOP-INV3-PROREG-2016-03	1,020,456.87	PROGRAMAS REGIONALES	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-LP-PROREG-2016-07	8,697,633.67	PROGRAMAS REGIONALES	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-LP-PROGREG-2016-08	4,425,186.26	PROGRAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-PROGREG-201-09	10,835,421.88	PROGAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA
MEMQ-DOP-PROGREG-2'16-10	8,632,917.03	PROGRAMAS REGIONALES	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-FORTALEMINETO 2016-12	5,308,475.42	FORTALECIMIENTO FINANCIERO	LICITACIONPUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-LP-FORTALECIMIENTO-2016-11	5,314,009.62	FORTALECIMIENTO FINANCIERO	LICITACION PUBLICA NACIONAL
MEMQ-DOP-FISM-IR-2016-05	977,471.00	FISM 2016	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2017-01	1,396,050.48	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

MEMQ-DOP-GEQ-IR-2017-02	1,415,802.94	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2017-03	1,528,121.24	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-LP-PROII-01-2017	3,498,574.32	PROII 2017	LICITACION PUBLICA
MEMQ-DOP-RP-ADM-2017-01	629,442.22	RECURSOS PROPIOS 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOOP-FISM-ADM-2017-02	373,865.80	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP-LP-PDR-217-03	6,521,131.67	PROGRAMAS PROYECTO DE DESARROLLO REGIONAL	LICITACION PUBLICA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2017-05	957,758.96	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-DOP-GEQ-IR-2017-04	1,244,658.40	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADM 2017 03	298,998.02	RECURSOS PROPIOS 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP GEQ IR 2017N06	7,982,431.71	FISE 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP GEQ IR 2017	1,496,710.36	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2017 11	839,472.30	RECURSOS PROPIOS 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP GEQ IR 2017 08	767,018.42	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2017 12	5,973,412.10	FISM 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2017 15	1,074,735.08	FISM 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP GEQ IR 2017 07	1,568,203.22	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP AFEF ADE 2017 05	597,766.12	AFEF 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP GEQ IR 2017 17	999,164.26	AFEF 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM IR 2017	1,009,046.46	FISM 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADM 2017 014	564,790.00	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2017 16	805,152.78	FISM 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP FISM ADE 2017 06	79,980.00	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2017 08	678,997.67	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2017 09	579,782.03	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM ADE 2017 07	136,960.53	FISM 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ OP RP ADE 2017 08	598,923.50	RECURSOS PROPIOS 2017	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP FISM IR 2017 18	861,285.84	FISM 2017	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP IR 2017 13	1,498,965.30	RECURSOS PROPIOS	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADE 2017 11	548,902.15	GEQ PA	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP RP ADE 2017 12	595,417.96	GEQ PA	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-DOP ROADE 2017 13	299,257.67	RECURSOS PROPIOS	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP GEQ IR 20017 19	987,212.13	GEQ	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ DOP RP ADE 2017 15	149,989.59	RECURSOS PROPIOS	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP GEQ ADE 2017-17	299,914.57	GEQ PA	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ DOP CONV IR 217 12 A	664,908.45	FISM	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 trabaja 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: 2017

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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

♣ 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. *se anexa organigrama

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 la 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

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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

De los Impuestos generados al mes de Diciembre 2017, ascienden a \$24,038,997.87

Los Derechos recaudados al mes de Diciembre 2017, ascienden a \$10,168,257.65

En relación a la generación de Productos y Aprovechamientos recaudados al mes de Diciembre 2017 importan la cantidad de \$ 2,204,757.57

De Participaciones y Aportaciones recibidas al mes de Diciembre 2017 ascienden a la cantidad de \$ 130,207,359.00

En cuanto a los Ingresos Federales la cantidad para el periodo reportado asciende a \$ 41,027,686.97

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.

MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

El Municipio de Ezequiel Montes durante el ejercicio fiscal no adquirió deuda pública. Su deuda se integra por otros pasivos y asciende a \$16,741,355.90

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

PROFA LUZ MARIA QUINTANAR FEREGRINO

PRESIDENTA MUNICIPAL

C. PRIV. RAFAEL NICOLAS RESENDIZ JIMENEZ

TESORERO MUNICIPAL