

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

**a) NOTAS DE
DESGLOSE**

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo Efectivo y Equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes:

FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	Tipo	Monto
Dirección Administrativa	Caja	0.00
Unidad de Rehabilitación	Caja	0.00
Banco del Bajío 61645450203	Bancos Tesorería	1,430.42
Banco del Bajío 61645450205	Bancos Tesorería	161,557.31
Banco del Bajío 0214692000101	Bancos Tesorería	3.68
Banco del Bajío 0307847550201	Bancos Tesorería	1,823.98
Banco del Bajío 0349025850101	Bancos Tesorería	13,318.19
Banco del Bajío 0354358090101	Bancos Tesorería	2.77
Total		178,136.35

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción de la cuenta	Monto
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	-400
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

CUENTA DE ALMACEN	Monto	Características Cualitativas
Almacenes de Materiales y Suministros de consumo	35,750.00	Almacén de Paquetes nutrimentales y Desayunos Escolares
Subtotal	35,750.00	

Inversiones Financieras

4. NO APLICA

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES	Monto
Bienes muebles	1,980,870.84
Activos intangibles	26,669.96
Depreciación, deterioro y amortización acumulada	-311,444.84

Estimaciones y Deterioros

6. NO APLICA

Otros Activos

7. NO APLICA

Pasivo

1. Cuentas por pagar

Descripción de la cuenta	Monto
Servicios personales por pagar a corto plazo	-190.33

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Proveedores por pagar a corto plazo	-9,918.00
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	75,020.99
Otras cuentas por pagar a corto plazo	-2,831.66

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos de Gestión

CLASE DE INGRESOS	Monto
Participaciones y Aportaciones	12,696,980.00
Total	12,696,980.00

Ingresos y Otros Beneficios	Monto
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00
Ingresos y otros beneficios	13,216,519.32
Total	13,216,519.32

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Gastos y Otras Pérdidas:

2. Gastos y Otras Pérdidas.

CUENTA	Monto
Servicios personales	7,795,030.62
Materiales y suministros	1,414,886.91
Servicios generales	2,085,198.47
Ayudas Sociales	978,745.18
Pensiones y Jubilaciones	330,147.70
Depreciaciones	96,423.22
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00
Deuda publica	0.00

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Total	12,700,432.08
-------	----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido

Patrimonio Contribuido	Monto
Aportaciones de Capital	736,346.44
Donaciones de Capital	0.00
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00
Total	736,346.44

2. Patrimonio Generado

Patrimonio Generado	Monto
Resultado del Ejercicio	0

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Resultado de Ejercicios Anteriores	621,858.78
Revalúo	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Total	621,858.78

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes

	2021
Efectivo	0
Efectivo en Bancos –Tesorería	178,136.35
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Tota de Efectivo y Equivalentes	178,136.35

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

2. Adquisiciones por actividades de Inversión

	Monto Global
Bienes Muebles	1,980,870.94
Bienes Intangibles	26,669.96

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. (Documentos en Anexos)

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de ingresos y egresos presupuestarias. Ver anexos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

10. Introducción.

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

10. Panorama Económico y Financiero

Los ingresos recaudados por la entidad equivalen en un 97.98% a las participaciones otorgadas por el Municipio de Ezequiel Montes, el 2.02% equivale a ingresos por cuotas de recuperación recaudadas por la Unidad de Rehabilitación del DIF y otros ingresos. Del total de los ingresos, los gastos más representativos son los Servicios Personales que equivalen a un 73.76% el 26.24% restante equivale a gastos de operación, servicios, apoyos y donativos.

3.- Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación. 06 de marzo de 1986.
- b) Estructura.
 - El Patronato
 - La Junta Directiva
 - Director del Sistema Municipal
 - La Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
 - Director Administrativo

4.- Organización y Objeto Social

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Se informará sobre:

c) Objeto social.

Brindar atención de calidad y con gran sensibilidad a la población del Municipio de Ezequiel Montes, que por sus condiciones físicas, económicas, sociales y culturales es sujeto de asistencia social.

Ser una institución capaz, eficaz, eficiente y comprometida con la integración social de todos los individuos, que promueva el desarrollo humano y social en el Municipio de Ezequiel Montes.

Dar un buen servicio a la comunidad, promoviendo los programas de asistencia social; para lograr la integración de las familias, desempeñando las actividades encomendadas con sensibilidad y responsabilidad.

b) Principal actividad
Asistencia Social

c) Ejercicio Fiscal
2022

d) Régimen jurídico.
Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
Constitución Política del Estado de Querétaro
Ley Orgánica Municipal para el Estado de Querétaro
Ley de Salud para el Estado de Querétaro

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Querétaro
Reglamento Orgánico de la Administración Pública del Municipio de Ezequiel Montes Querétaro
Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Querétaro
Reglamento Interior del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ezequiel Montes Querétaro
Ley General de Contabilidad Gubernamental
Ley de Disciplina Financiera
Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro

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

Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Sueldos y Salarios
Impuesto Sobre la Renta Retenciones sobre Honorarios
Impuesto Sobre la Renta Retenciones Asimilados a Salarios
Impuesto Sobre Nomina

f) Estructura organizacional básica

El Patronato
La Junta Directiva
Dirección General y Administrativa del Sistema Municipal
Coordinación de Programas Alimentarios
Unidad de Rehabilitación
Procuraduría de la Defensa del Menor y la Familia
Programa de Atención a Menores y Adolescentes
Centro de día del adulto mayor
Asistencia Social
Coordinación de Desarrollo Comunitario

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Polo de Desarrollo de Villa Progreso

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; la información deberá ser oportuna, veraz, representativa, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo ello en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley la modernización que la Ley determina. Estos estados financieros se entregan conforme a los artículo 44, 45, 46 fracciones I y II, 49, 52, y 53 fracciones I, II, IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, bajo los postulados básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, valuación, dualidad económica, consistencia y devengo contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

NO APLICA

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Grupo	Años de vida útil	% de Depreciación
Equipo de computo	3	33.30
Equipo de comunicaciones	10	10.00

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Mobiliario y equipo de oficina	10	10.00
Otro mobiliario y equipo	10	10.00
Licencias	10	10.00
Maquinaria Herramientas y Otros equipos	10	10.00
Equipo médico y de laboratorio	5	20.00

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

a) Recaudación de Ingresos

Ingresos de la Entidad	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	12,696,980.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

Total	12,696,980.00
-------	----------------------

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Proyección de Ingresos	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	0.00	
Participación Ordinaria	12,650,000.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos y Otros Beneficios	519,539.32	Cuotas de Recuperación UR
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	13,169,539.32	

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

NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

NO APLICA

13. Proceso de Mejora

Se actualizo reglamento interno, manual de organización y organigrama del SMDIF de Ezequiel Montes, Qro.

CUENTA PUBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2022
Consolidado del Sector Paramunicipal

14. Información por Segmentos

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre

NO APLICA

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

LA ANTONIO DE JESUS MONTES RAMIREZ
SECRETARIO DE TESORERIA Y FINANZAS

LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES
PRESIDENTA MUNICIPAL