

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE MAYO 2024

### a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.

#### 1. 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

#### 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. 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: 2024
  - d) Régimen jurídico: Persona Moral sin fines de lucro.

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

- 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

Declaracion anual de retenciones de ISR

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

## 4. 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 de Contabilidad Gubernamental:

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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## 5. Políticas de Contabilidad Significativas

- f) Provisiones: Se realiza la provisión para el pago del aguinaldo cada mes, depositando el dinero en una cuenta específica para ello.
- g) Reservas: Se cuenta con una reserva para el pago de pensiones, la cual se le realiza un incremento de manera anual y se tiene una cuenta específica para ello.

## 6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

## 7. Reporte Analítico del Activo

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 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

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## 8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- Por ramo o unidad administrativa que los reporta. NO APLICA
- Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. NO APLICA

## 9. Reporte de la Recaudación

### A) ANALISIS DE SU COMPORTAMIENTO

Impuestos	27,240,340.61
Derechos	10,715,774.59
Productos	1,795,359.56
Aprovechamientos	9,002,767.57
Participaciones	74,287,509.83
Aportaciones	34,846,720.00
Ingresos por convenio	6,021.621.39
Otros Ingresos y Beneficios	0.00

## 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informará lo siguiente:

- 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
- 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 del mismo ejercicio fiscal; en total asciende a \$ 19,816,804.64

## 11. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia. No aplica

## 12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- Principales Políticas de control interno NO APLICA
- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance. NO APLICA

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

## 13. Información por Segmentos NO APLICA

14. **Eventos Posteriores al Cierre**  
Se cancelo un devengado de aguinaldo, que quedo vivo en los pasivos, pero no se tenía adeudo por ese concepto al inicio del ejercicio.

## 15. Partes Relacionadas NO APLICA

### b) NOTAS DE DESGLOSE

#### D) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios:

##### Ingresos de Gestión

Impuestos: en el rubro 41 el tipo 12 es el que representa más del 15% de la recaudación y corresponde al Impuesto Predial

Derechos: En el rubro 41 el tipo 41 y 43 son los que representa el 15% de la recaudación y corresponden al Uso de la Via Pública y DAP

Productos: En el rubro 41 tipo 51 es el que representa el 100%

Aprovechamientos: En el rubro 41 tipo 61-09 es el que representa más del 15% y corresponde acceso de feria

Participaciones: En el rubro 41 el tipo 81 es el que representa más del 15% y corresponde al Fondo General

Aportaciones: En el rubro 41 el tipo 82 es el que representa más del 15% y es el Fortamun

CUENTA	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al 31 de mayo 2024
1.- Ingresos de Gestión		
4.1.1.0	Impuestos	27,240,340.61
4.1.4.0	Derechos	10,715,774.59
4.1.5.0	Productos de Tipo Corriente	1,795,359.56
4.1.6.0	Aprovechamientos	9,002,767.57
<b>TOTAL DE INGRESOS PROPIOS</b>		<b>48,754,242.33</b>
4.2.1.1	Participaciones Federales	74,287,509.83
4.2.1.2	Aportaciones Federales Ramo 33	34,846,720.00

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

	Ingresos Estatales y/o Federales	6,021,621.39
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Apoyo Extraordinario	0.00
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>163,910,093.55</b>

### Gastos y Otras Pérdidas:

En el capítulo 1000 la partida 1113 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde al pago de sueldos y salarios de todo El personal del Municipio.

En el capítulo 2000 la partida 2611 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde al pago de combustible y lubricantes

En el capítulo 3000 la partida 3824 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a todos los eventos culturales

En el capítulo 4000 son dos partidas: 4411 y 4452 las que representan más del 15% del gasto total y corresponden a Ayudas sociales y subsidio al DIF

En el capítulo 5000 la partida 5691 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a Otros Equipos

En el capítulo 6000 la partida 6141 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponde a Obras de Urbanización

En el capítulo 8000 la partida 8531 es la que representa más del 15% del gasto total y corresponda a Otros convenios

	DESCRIPCION	Acumulado (devengado) al 31 de mayo 2024
Comprende todos los gastos originados por la prestación de servicios personales subordinados	Servicios Personales	42,737,259.86
Comprende el suministro de materiales como papelería, artículos limpieza, materiales p/la construcción, combustible, herramientas uniformes, refacciones.	Materiales y Suministros	12,756,780.01
comprende agua, luz, teléfono, arrendamientos, servicios profesionales, seguros de bienes, mantenimiento, gastos de orden social, impuestos sobre nómina.	Servicios Generales	59,666,540.71
Comprende ayudas sociales, participación instituciones sin fines de lucro, apoyo escuelas, bomberos	Transferencias	19,674,759.57
Adquisición de bienes muebles e inmuebles	Bienes muebles e inmuebles	11,577,222.39
obra Pública	Inversión Pública	16,347,528.65
Convenios	Participaciones y aportaciones	8,000,000.00
Adefas	Pago de Deuda	0.00
	<b>TOTAL EGRESOS (DEVENGADO)</b>	<b>170,760,091.19</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

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

## Efectivo y Equivalentes

### EFECTIVO Y EQUIVALENTES

#### Fondos de Afectación Especifica

Cuenta contable	Numero cuenta bancaria	Fondo	Tipo	Saldo Final
1111-2	Caja Recaudadora	<b>Fondos fijos de caja</b>		100,156.48
1112-1-001-001	180450391	<b>Fortalecimiento</b>	Productiva	848.55
1112-1-001-003	0102206293	<b>Recursos Propios</b>	Productiva	3,663.11
1112-1-004-1-1	0109952438	Recursos Propios	Productiva	556.26
1112-1-005-005	0111378953	Aguinaldo Prima Vacacional	Productiva	12.88
1112-1-005-013	234760540101	Recursos Propios Bajío	Productiva	5,279.13
1112-1-006-001	0112703459	Recursos Propios 2019 Bancomer	Productiva	1,215.10
1112-1-007-001	0114260929	Recursos Propios 2020 Bancomer	Productiva	4,794.75
1112-1-007-003	0114182758	Participaciones 2020	Productiva	370.43
1112-1-008-001	0116119271	Rec Propios 2021 Bancomer	Productiva	839,632.39
1112-1-008-002	306385140101	Rec Propios Bajío 2021	Productiva	103,332.54
1112-1-008-003	0116119301	Participaciones Federales 2021	Productiva	16,782.10
1112-1-008-011	34058941	FEIEF 2021	Productiva	156,081.02
1112-1-008-012	40675335540	Participaciones 2021 HSBC	Productiva	8527.52
1112-1-008-013	0117936176	Geq Oya 2021	Productiva	0.00
1112-1-009-001	0117927703	Recursos propios 2022 Bancomer	Productiva	25,686.48
1112-1-009-002	0347087500102	Recursos propios 2022 Bajío	Productiva	1,955,555.20
1112-1-009-003	0117927681	Participaciones 2022	Productiva	636.72
1112-1-009-006	348356940101	Turismo peña bernal 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-007	34708750	Deposito referencias bajío 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-013	377079990101	ISN 2022	Productiva	0.00
1112-1-009-016	65509379933	Santander inv	Productiva	20,472.20
1112-1-010-001	119619208	Recursos Propios BBVA 2023	Productiva	244,251.44
1112-1-010-002	385273620102	Rec Propios Maestra 2 Bajío 2023	Productiva	924,639.70
1112-1-010-003	0119865438	Participaciones 2023	Productiva	21,365.53
1112-1-010-006	0119652566	Peña de bernal 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-007	38527362101	Referenciada 1 rec prop bajío 2023	Productiva	220,141.17
1112-1-010-009	65509575845	Santander participaciones fed 2023	Productiva	415,839.26
1112-1-010-011	65509887892	Recursos propios Santander 2023	Productiva	1,685,077.07
1112-1-010-012	407394010101	FISE 2023	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

1112-1-010-013	0120698083	FEIEF 2023 BBVA	Productiva	73,785.00
1112-1-010-014	407409790101	FAFEF 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-015	415958850101	FEIEF 2023 BAJIO	Productiva	0.00
1112-1-010-016	0120818127	Prog contigo concurrencia Municipal	Productiva	0.00
1112-1-010-017	0120818089	Prog Contigo Concurrencia Estatal	Productiva	0.00
1112-1-010-018	0121612034	Incentivos de colaboración 2023	Productiva	0.00
1112-1-010-019	426534510101	Participaciones Federales 2023 Estatal	Productiva	2,306.12
1112-1-011-001	0122109530	BBVA Recursos Propios 2024	Productiva	2,403,882.96
1112-1-011-002	426023420101	Recursos propios maestra 1	Productiva	482,951.01
1112-1-011-003	0122109352	Participaciones federales 2024	Productiva	11,112,369.48
1112-1-011-004	65510199840	Fortamun 2024	Productiva	9,447,740.76
1112-1-011-005	425904890101	FAISMUN 2024	Productiva	4,041,033.64
1112-1-011-006	425331330101	Feria 2024	Productiva	10,220.57
1112-1-011-007	426023420102	Recursos propios maestra 2	Prodeuctiva	558,967.00
1115-1		Fondos de Afectación Especifica		85,151.05

### 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	3,826.86	0.00	0.00	0.00	3,826.86		Crédito al salario
1.1.2.3	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,774,681.99	0.00	0.00	0.00	3,774,681.99	Se incluye accesorios impuestos según admón. 2015-2018. Punto en CREDITO FISCAL CM/PARA/002/2015-18	Cuentas por Cobrar Clausula convenio sindical.
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	4,800,689.37				4,800,689.37		

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

1.1.3.1	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prest servicios	-.05	0.00	0.00	0.00	-.05		
1.1.3.2	Anticipo proveedores por adquisición bienes inmuebles	722,206.49	0.00	0.00	0.00	722,206.49	Anticipo realizado para adquisición de armas.	
1.1.3.4	Anticipos a Contratistas por Obra	4,078,482.93	0.00	0.00	0.00	4,078,482.93	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)

### **Almacenes**

Esta nota NO APLICA al ente publico

### **Inversiones financieras:**

### **Cuenta de Fideicomisos, Mandatos y contratos Análogos**

Esta nota NO APLICA al ente publico

### **Saldo e integración cuentas de Participaciones, aportaciones a inversiones de valores**

<b>CUENTA CONTABLE</b>	<b>NUMERO DE CUENTA</b>	<b>BANCO</b>	<b>IMPORTE</b>
1114-1-3-3	2048366144(INVERSION AGUINALDO)	BANCOMER	6,389,724.37
1114-1-6-002	Inversión Santander 65509379933	SANTANDER	14,493,692.33
1114-1-7-001	2058509719 Contrato Participaciones 2023	BANCOMER	10,948,177.69

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

1114-1-7-002	2060362468 incentivos de colaboración	BANCOMER	0.00
1114-1-8-001	2062074621 participaciones federales 2024	BANCOMES	10,238,781.68

### 8.- Bienes Muebles, Inmuebles

Cuenta	Descripción	Valor Histórico	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada	Características del bien
1.2.3	<b><u>Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcción en Proceso</u></b>				
1.2.3.1	Terrenos	87,847,279.32			
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	204,350,215.16			
1.2.3.5	Construcciones en proceso	33,447,468.66			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,272,587.06			
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	34,604,339.54			
1.2.4	<b><u>Bienes Muebles</u></b>				
1.2.4.1	Muebles de Oficina	2,808,714.47	0.00	4,380,559.39	
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo Recreativo	4,079,188.53	0.00	1,262,668.71	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Medico	327,482.33	0.00	71,415.08	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	26,183,518.34	0.00	20,465,167.87	
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	18,005.55	0.00	0.00	
1.2.4.6	Maquinaria y Otros Equipos	45,872,497.13	0.00	3,284,712.01	
1.2.4.7	Colecciones Obras de Arte	1,054,528.01	0.00	0.00	

### 9.- Bienes Intangibles

1.2.5.0	Bienes Intangibles	9,513,672.19	0.00	2,062,391.71	
1.2.5.1	Software	9,179,775.68	237,908.22	1,741,256.19	
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	333,896.51	4,075.47	321,135.52	

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

1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	
---------	---------------------------	------	------	------	--

**NOTA:**

**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	7,449,544.26	0.00	0.00	0	7,449,544.26	Nomina retenida por indicaciones de Oficialía Mayor y devengado de aguinaldo
2.1.1.2	Proveedores	4,535,703.29	0.00	0.00	0.00	4,535,703.29	
2.1.1.3	Contratistas por Obra Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.4	Participaciones y Aportaciones	7,500,000.00	0.00	0.00	0.00	7,500,000.00	Convenio Rastro
2.1.1.5	Transferencias Otorgadas por Pagar	1,580,281.00	0.00	0.00	.00	1,580,281.00	
2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por pagar	1,055,043.21	0.00	0.00	0.00	1,055,043.21	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	992,709.20	0.00	0.00	0.00	992,709.20	Corresponden a ingresos no identificados

**2.- Fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

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	-0.68	0.00	0.00	0.00	-0.68	

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

### 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	

### 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 2023	17,146,358.25	0.00	0.00	0.00	17,146,358.25
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2023	0.00	394,648,823.83	60,567,852.87	0.00	455,216,676.70
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	394,648,823.83	60,567,852.87	0.00	472,363,034.95
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del ejercicio 2024	0.00	60,545,623.70	-41,757,167.54	0.00	18,788,456.16
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2024	17,146,358.25	455,194,447.53	18,810,685.33	0.00	491,151,491.11
---	---------------	----------------	---------------	------	----------------

### 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:

	31 mayo 2024	31 mayo 2023
Efectivo en Caja –Tesorería	-351,616.02	94,469.39
Efectivo en Bancos- Dependencias	28,400,327.80	57,930,158.16
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	38,653,592.91	18,924,614.40
Fondos con afectación específica	76,413.14	158,622.73
Depósitos de fondos de terceros y otros	643,352.26	0.00

#### 2.- Adquisiciones

Cuenta Descripción	Importe Adquisición al 31 de mayo 2024
Muebles de Oficina y Estantería	0.00
Muebles excepto de oficina y estantería	0.00
Equipo de Cómputo y de Tecnologías	46,808.00
Otros Mobiliarios y Eq de Admón.	11,020.00,
Cámaras Fotográficas y de Video	0.00
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	0.00
Herramientas y Máquinas-Herramienta	48,570.51
Otros Equipos	0.00

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Bienes artísticos culturales y científicos	0.00
Software	3,712,000.00
Licencias informáticas	24,940.00

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.

	31 mayo 2024	31 mayo 2023
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>		
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	0.00	0.00
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

### 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

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b> <b>Acumulados al 31 de mayo 2024</b> <b>(Cifras en pesos)</b>		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>163,890,187.85</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		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	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		0.00
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>163,890,187.85</b>

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

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Acumulados al 31 de mayo 2024		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>170,760,091.19</b>

<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>40,681,531.05</b>
Materiales y suministros	12,673,080.01	
Mobiliario y equipo de administración	1,194,331.50	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,604,345.51	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	309,683.24	
Equipo de defensa y seguridad	44.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,667,464.46	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	4,801,353.68	
Obra pública en bienes de dominio publico	15,074,941.59	
Obra pública en bienes propios	1,272,587.06	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de préstamos	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	



## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

Amortización de la deuda publica	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00

<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>15,013,3776.08</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,256,996.07	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública No Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	12,756,780.01	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>145,092,336.22</b>
---	-----------------------

### C) 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.

## MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

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
- Avals y garantías NO APLICA
- Juicios: VER ANEXO

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
7410	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION	404,261.21	
7420	RESOLUCION DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL		404,261.21

- 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 2024	76,021,277.28	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-RP-ADM-2023-012	Ingresos Excedentes de Ejercicios Anteriores	803,920.63	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADM-2023-020	FAFEF	1,997,776.95	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADM-2023-021	FAFEF	1,909,144.74	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-IR-2023-006	FAFEF	2,993,040.51	INVITACION RESTRINGIDA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2023-015	PARTICIPACIONES FEDERALES RAMO 28	498,770.97	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2024-001	PARTICIPACIONES FEDERALES 2023	1,063,335.26	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2024-002	PARTICIPACIONES FEDERALES 2023	468,666.43	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-003	FAISMUN 2024	1,988,237.22	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-004	FAISMUN 2024	1,575,603.69	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-005	FAISMUN 2024	1,712,530.34	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-008	FAISMUN 2024	375,482.35	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2024-010	PARTICIPACIONES FEDERALES 2023	1,500,000.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-011	FAISMUN 2024	1,399,206.35	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADE-2024-012	FAFEF 2024	1,200,000.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADE-2024-013	FAFEF 2023	2,000,000.00	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-014	FAISMUN 2024	1,128,509.16	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-ADM-2024-017	FAISMUN 2024	590,809.12	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAFEF-ADM-2024-018	FAFEF 2024	2,099,312.47	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-PF-ADM-2024-019	PARTICIPACIONES FEDERALES 2023	379,815.68	ADJUDICACION DIRECTA
MEMQ-SOP-FAISMUN-IR-2024-002	FAISMUN 2024	6,965,634.56	INVITACION RESTRINGIDA

# MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QUERETARO

---

--	--	--	--

---

**LIC IGNACIO ALBERTO FLORES PEREZ**

SECRETARIO DE TESORERIA Y FINANZAS

---

**LIC. MAGDA GUADALUPE PEREZ MONTES**

PRESIDENTA MUNICIPAL