

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	7,000.00
Unidad de Rehabilitación	Caja	0.00
Banco del Bajío 61645450203	Bancos Tesorería	36,541.32
Banco del Bajío 61645450205	Bancos Tesorería	138,937.84
Banco del Bajío 0214692000201	Bancos Tesorería	584,704.12
Banco del Bajío 0307847550201	Bancos Tesorería	1,823.98
Banco del Bajío 0349025850101	Bancos Tesorería	13,028.16
Banco del Bajío 0354358090101	Bancos Tesorería	562,515.59
Banco del Bajío 0354314770101	Bancos Tesorería	0.00
Banco del Bajío 0387420290101	Bancos Tesorería	399,900.52
Total		1,744,451.53

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	69,039.61
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	750.00	Almacén de Paquetes
Subtotal	0.00	

0000007

Inversiones Financieras

4. NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA DE BIENES MUEBLES		Monto
Bienes muebles		2,016,814.94
Activos intangibles		26,669.96
Depreciación, deterioro y amortización acumulada		-378,916.06

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	113,322.37
Proveedores por pagar a corto plazo	9,781
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	78,008.12
Otras cuentas por pagar a corto plazo	8,776.65

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos de Gestión

CLASE DE INGRESOS	Monto
Participaciones y Aportaciones	7,805,580.00
Total	7,805,580.00
Ingresos y Otros Beneficios	
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00
Ingresos y otros beneficios	256,480.96
Total	256,480.96

0000008

Gastos y Otras Pérdidas:

2. Gastos y Otras Pérdidas.

CUENTA	Monto	Porcentaje del total del gasto
Servicios personales	3,466,309.23	60.04%
Materiales y suministros	803,841.52	12.98%
Servicios generales	1,176,486.26	17.54%
Ayudas Sociales	996,587.25	6.21%
Pensiones y Jubilaciones	135,921	2.77%
Depreciaciones	378,916.06	0.46%
Amortización de bienes intangibles	626.04	0.01%
Deuda pública	0.00	0.00%
Total	6,958,694.36	100.00%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Patrimonio Contribuido

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

2. Patrimonio Generado

Patrimonio Generado	Monto
Resultado del Ejercicio	0.00
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,136,692.92
Revalúo	0.00
Reservas	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00
Total	1,136,692.92

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Efectivo y Equivalentes

	2022
Efectivo	7,000.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	1,737,451.53
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	1,744,451.53

000009

000010

2. Adquisiciones por actividades de Inversión

	Monto Global
Bienes Muebles	2,016,814.94
Bienes Intangibles	14,149.50

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023 (Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	7,805,580.00

2. Más ingresos contables no presupuestarios	256,480.96
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0.00
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	256,480.96
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	8,062,060.96
---------------------------------------	--------------

SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE EZEQUIEL MONTES, QRO.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2023

6,615,089.00

1. Total de egresos presupuestarios

2. Menos egresos presupuestarios no contables		35,944.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
2.2 Materiales y Suministros	0.00	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	21,096.00	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	14,848.00	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
2.9 Activos Biológicos	0.00	
2.10 Bienes Inmuebles	0.00	
2.11 Activos Intangibles	0.00	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00	
2.16 Concesión de Préstamos	0.00	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios 67,471.22

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	67,471.22
3.2 Provisiones	67,471.22
3.3 Disminución de inventarios	0.00
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

6,646,616.48

4. Total de Gasto Contable

000011

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de ingresos y egresos presupuestarias. Ver anexos.

c) NOTAS DE GESTIÓN

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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

10. Panorama Económico y Financiero

Los ingresos recaudados por la entidad equivalen en un 97.23% a las participaciones otorgadas por el Municipio de Ezequiel Montes, el 2.77% equivale a ingresos por cuotas de recuperación recaudadas por la Unidad de Rehabilitación del DIF y otros ingresos. Del total de los gastos, los más representativos son los Servicios Personales que equivalen a un 60.04% el 39.96 % restante equivale a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales, ayudas sociales, pensiones y jubilaciones, depreciaciones y amortización de bienes intangibles.

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

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.

000012

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
2023

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

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

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 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

000014

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
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	7,805,580.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	7,805,580.00	

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

Proyección de Ingresos	Monto	Característica Significativa
Participaciones y Aportaciones	0.00	

Participación Ordinaria	7,805,580.00	Participaciones del Municipio de Ezequiel Montes
Ingresos y Otros Beneficios	8,062,060.96	Cuotas de Recuperación UR
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	
Total	15,867,640.96	

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

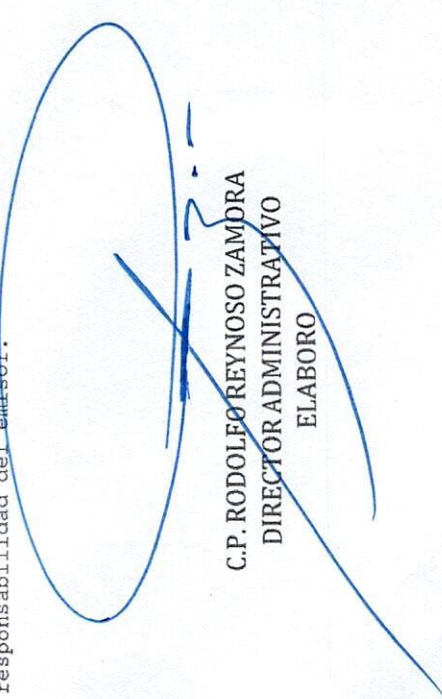
14. Información por Segmentos

NO APLICA

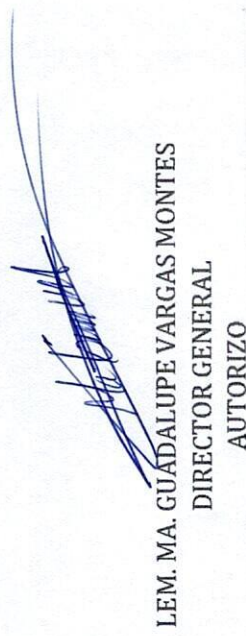
15. Eventos Posteriores al Cierre

16. Partes Relacionadas

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



C.P. RODOLFO REYNOSO ZAMORA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO
ELABORO



LEM. M.A. GUADALUPE VARGAS MONTES
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO

000016