

MUNICIPIO DE EL MARQUÉS QUERÉTARO

30 de Septiembre del 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

1.1 INFORMACIÓN CONTABLE.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

1.1 Efectivo y Equivalentes

Efectivo

El saldo de la Caja recaudadora está integrado por el flujo normal de las operaciones de las cajas de cobro en la Secretaría de Finanzas Públicas y Tesorería Municipal.

El saldo del rubro de Fondos revolventes corresponde a los Fondos Fijos asignados a los empleados municipales para cubrir gastos menores y contingentes en las diversas dependencias, así como los fondos de los cajeros adscritos a la Dirección de Ingresos.

CUENTA	CONCEPTO	SALDO FINAL
1.1.1.1.01.00000.00.00	Caja recaudadora	\$38,738.87
1.1.1.9.01.00001.00.00	Fondos revolventes	\$203,676.00
	TOTAL GENERAL	\$242,414.87

Bancos /Tesorería

El municipio maneja sus cuentas bancarias productivas por programas, por Fuente de financiamiento (ya sea federal, estatal o municipal) y por cada año de ejercicio.

COLECTIVA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
1.1.1.2.14.00100.01.00	Scotiabank 3503679411 ingresos propios 2021	\$299,296,891.83
1.1.1.2.14.00100.02.00	Scotiabank 3503689735 recaudación ingresos 2022	\$56,614,779.78
1.1.1.2.14.00200.01.00	Santander 65501611099 (concentradora nómina 2022)	\$955,641.16
1.1.1.2.14.00200.02.00	Santander 65501630415 pagadora 2022	\$161,605,589.58
1.1.1.2.14.00200.04.00	Santander 65503815822 recaudación de ingresos 2022	\$66,827,075.61
1.1.1.2.14.00200.08.00	Santander 65508429685 pagadora 2020	\$266,360,802.44
1.1.1.2.14.00200.09.00	Santander 65508433047 reserva aguinaldo prima vac 2021	\$57,452,549.94
1.1.1.2.14.00200.10.00	Santander 65509004406 recursos propios 2021	\$445,531,954.09
1.1.1.2.14.00600.01.00	Banamex 8100767608 recaudación de ingresos 2022	\$4,246,693.13
1.1.1.2.14.00700.01.00	Bbva bancomer 0115986710 recaudacion 2022	\$31,330,647.38
1.1.1.2.14.00300.01.00	Banco del bajo 0062687830101 recaudación de ingresos 2022	\$810,007,819.46
1.1.1.2.15.00200.02.00	Santander 65506490622 participaciones 2018	\$6,802,680.68
1.1.1.2.15.00200.03.00	Santander 65507144629 participaciones 2019	\$49,342.46
1.1.1.2.14.00300.04.00	Banco del bajo 279539910101 ingresos propios 2019	\$42,828,751.00
1.1.1.2.15.00200.05.00	Santander 65508393477 participaciones 2021	\$33,178,622.51
1.1.1.2.15.00200.06.00	Santander 65508918429 feief 2021	\$739,371.97
1.1.1.2.15.00200.07.00	Santander 65509004164 participaciones 2022	\$139,701,992.80
1.1.1.2.25.00200.10.00	Santander 65509004286 fortamun 2022	\$60,557,861.40
1.1.1.2.25.00300.08.00	Banco del bajo 345868670101 fism 2022	\$26,405,017.34
1.1.1.2.26.00300.07.00	Banco del bajo 356838950101 programa de certeza patrimonial 2022	\$706,608.74
1.1.1.2.26.00300.06.00	Banco del bajo 311695010101 geq oya 2018	\$0.00
	TOTAL	\$2,511,200,693.30

Actualmente los recursos no se encuentran en inversiones a plazos, se cuenta con disposición inmediata, de acuerdo a los análisis financieros realizados por la Secretaría Técnica.

INVERSION A PLAZO MENOR DE 3 MESES

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

CONTRIBUCION PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A 5 EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
Impuestos		\$611,698.67		
Contribuciones de mejoras por cobrar		\$.00		
Productos por cobrar		\$.00		
Aprovechamientos por cobrar		\$.00		
Derechos		\$.00		
Cuotas y aportaciones de seguridad social		\$.00		
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones jubilaciones		\$.00		
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios		\$.00		
TOTAL		\$611,698.67		

El Saldo de impuestos pendientes de cobro se compone principalmente de Adeudos por convenios de contribuyentes en pagos de predial, mismos que se encuentran siendo analizados por la Dirección de Ingresos.

1.3 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a recibir (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	A) MENOR O IGUAL A 90 DÍAS	B) MAYOR A 90 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 180 DÍAS	C) MAYOR A 180 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	D) MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$653,348.47	\$.00	\$1,308,093.88	\$.00	\$1,961,442.35
Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	\$4,118,833.51	\$2,095,459.88	\$44,271.22	\$.00	\$6,258,564.61
Préstamos otorgados a largo plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
TOTAL	\$4,772,181.98	\$2,095,459.88	\$1,352,365.10	\$.00	\$8,220,006.96

DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	A) MENOR O IGUAL A 90 DÍAS	B) MAYOR A 90 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 180 DÍAS	C) MAYOR A 180 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	D) MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	\$.00	\$.00	\$159,711.40	\$.00	\$159,711.40
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	\$.00	\$81,531,679.59	\$30,273,094.29	\$.00	\$111,804,773.88
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00	\$.00
TOTAL	\$.00	\$81,531,679.59	\$30,432,805.69	\$.00	\$111,964,485.28

El saldo de deudores diversos por cobrar a corto plazo se compone principalmente de Gastos a comprobar del programa de becas municipales, viáticos, adquisición de armamento, becas para los cadetes de la Academia, entre otros.

El saldo de otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo se compone principalmente del saldo a favor con la CFE, respecto de lo recaudado y facturado por concepto de Derecho de Alumbrado Público (DAP); así como la cuenta de subsidio al empleo.

El saldo ed anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo, corresponde a recursos con Fuente de financiamiento municipal pagado al proveedor de DIGEPE SA DE CV, por concepto de vales de gasolina, del cual se ha solicitado a la Secretaría de Administración su comprobación y/o el reintegro mediante diversos oficios.

El saldo pendiente de Anticipo a Contratistas parte de los contratos de obra pública celebrados con terceros, para dar inicio de la obra, y su extinción depende del mecanismo de amortización pactada en el contrato.

1.4 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Sin información que manifestar

1.5 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Método de Valuación

Sin Información que manifestar.

1.6 Inversiones Financieras

Sin Información que Manifestar.

1.7 Inversiones Financieras Participaciones y Aportaciones de Capital

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
3.1.1.1.00.00000.00.00	Patrimonio acumulado	\$205,654,782.46

Dentro del saldo de aportaciones contempla los bienes muebles del municipio a 2013.

1.8 Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

La Secretaría de Administración ha realizado diversas pólizas con registros de las depreciaciones de bienes muebles, sin embargo, a la fecha se encuentra en proceso de completar el proceso de varios ejercicios fiscales.

CUENTAS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	VALOR HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	CRITERIOS DE APLICACION
Depreciación de mobiliario y equipo de administración	195,478,977.14	9,501,653.23	145,684,928.88	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
Depreciación de mobiliario y equipo educacional y recreativo	20,362,493.63	6,904,785.60	13,891,330.67	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
Depreciación de equipo e instrumental médico y de laboratorio	8,784,657.14	1,221,984.87	2,733,197.95	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
Depreciación de equipo de transporte	256,034,247.49	20,529,380.02	48,509,559.31	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
Depreciación acumulada de equipo de defensa y seguridad	14,564,468.88	5,357,793.37	5,375,424.46	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC

Depreciación de Maquinaria otros equipos y herramientas	53,382,310.57	3,205,245.74	7,236,692.80	Lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
TOTAL	\$548,607,154.85	\$46,720,842.83	\$223,431,134.07		

1.9 Amortizaciones

La Secretaría de Administración ha realizado diversas pólizas con registros de amortizaciones de bienes intangibles, sin embargo, a la fecha se encuentra en proceso de completar el proceso de varios ejercicios fiscales.

CUENTAS DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	VALOR HISTÓRICO	AMORTIZACION DEL EJERCICIO	AMORTIZACION ACUMULADA DEL EJERCICIO	MÉTODO DE AMORTIZACION	CRITERIOS DE APLICACION
Amortización de software	24,760,252.74	9,452,493.46	9,723,469.58	lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
Amortización de licencias	15,015,513.99	9,770,590.07	11,503,104.28	lineal	Se aplican los parámetros de vida útil establecidos por el CONAC
TOTAL	\$39,575,766.74	\$19,223,083.53	\$21,226,573.86		

Las tasas aplicadas se desglosan de la siguiente manera:

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Vídeo	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad¹	5-7	5-10%
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

La Secretaría de Administración se encuentra en proceso de conciliación del inventario físico de bienes muebles, inmuebles e intangibles con los registros contables, así como, en la revisión de polizas aplicadas de depreciaciones y amortizaciones, así como la elaboración de las pólizas faltantes del ejercicio actual y anteriores al 2020.

CUENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	METODO APLICADO
Software	\$24,560,252.75		\$9,635,975.34	\$9,635,975.34		
Patentes, marcas y derechos	\$0.00		\$0.00	\$0.00		
Concesiones y franquicias	\$0.00		\$0.00	\$0.00		
Licencias	\$15,015,513.99		\$10,146,400.38	\$10,146,400.38		
Otros activos intangibles	\$0.00		\$0.00	\$0.00		
TOTAL	\$39,575,766.74		\$0.00	\$0.00		

1.10 Estimaciones y Deterioros

A la fecha la cuenta de almacén se lleva dentro del módulo del sistema, sin embargo, la Secretaría de Administración se encuentra en proceso de adecuar dicho módulo para que permita realizar las afectaciones contables correspondientes.

Respecto de las cuentas incobrables, así como activos biológicos el Municipio no tiene información que manifestar.

1.11 Otros Activos

Sin información que manifestar.

Pasivo

2.1 Pasivo Circulante y No Circulante

Respecto a documentos por pagar el Municipio no tiene información que manifestar.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	A) MENOR O IGUAL A 90 DÍAS	B) MAYOR A 90 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 180 DÍAS	C) MAYOR A 180 DÍAS Y MENOR O IGUAL A 365 DÍAS	D) MAYOR A 365 DÍAS	TOTAL
Servicios personales por pagar a corto plazo	\$0.00	\$0.00	\$8,365,681.96	\$0.00	\$8,365,681.96
Proveedores por pagar a corto plazo	\$0.00	\$4,063,509.08	\$31,089,067.30	\$0.00	\$35,152,576.38
Contratistas por obras públicas por pagar a cp	\$0.00	\$0.00	\$1,613,504.26	\$0.00	\$1,613,504.26
Participaciones y aportaciones por pagar a cp	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	\$662,589.34	\$90,416.00	\$475,584.31	\$0.00	\$1,228,589.65
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$0.00	\$0.00	\$1,867,593.97	\$0.00	\$1,867,593.97
Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	\$62,175.00	\$6,438.00	\$5,798.57	\$0.00	\$74,411.57
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$0.00	\$0.00	\$7,820,927.79	\$0.00	\$7,820,927.79
TOTALES	\$724,764.34	\$4,160,363.08	\$51,238,158.16	\$0.00	\$56,123,285.58

2.2 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo

El monto de otros fondos a terceros corresponde retenciones del colegio de arquitectos las cuales están sujetas a actividades pendientes en el proceso administrativo por definir.

FONDOS Y BIENES EN GARANTIA	MENOR DE 360 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		\$3,848.72
Fondos en garantía a corto plazo		\$0.00
Fondos en administración a corto plazo		\$0.00
Fondos contingentes a corto plazo		\$0.00
Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo		\$0.00
Valores y bienes en garantía a corto plazo		\$0.00
Fondos en garantía a largo plazo		\$0.00
Fondos en administración a largo plazo		\$0.00
Fondos contingentes a largo plazo		\$0.00
Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo		\$0.00
Valores y bienes en garantía a largo plazo		\$0.00
TOTAL		\$3,848.72

2.3 Pasivos Diferidos

Respecto a este rubro el Municipio no tiene información que manifestar.

II) Notas al Estado de Actividades.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO FINAL
4111	Impuestos sobre los ingresos	\$75,174.60
4112	Impuestos sobre el patrimonio	\$1,391,158,656.36
4117	Accesorios de impuestos	\$50,863,374.56
4119	Otros impuestos	\$504,181.49
4141	Derechos por el uso, goce, aprovechamiento o explotación de bienes de dominio público	\$1,385,483.36
4143	Derechos por prestación de servicios	\$166,886,395.58
4144	Accesorios de derechos	\$829,367.94
4145	Derechos No Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente pendientes de liquidación o pago	486486.45
4149	Otros derechos	\$0.00
4150	Productos	\$61,191,020.22
4162	Multas	\$6,079,836.61
4163	Indemnizaciones	\$871,389.80
4164	Reintegros	\$398,097.20
4166	Aprovechamientos no comprendidos en la ley de ingresos vigente, causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	\$3,737.00
4168	Accesorios de aprovechamientos	\$1,074,489.18
4169	Otros aprovechamientos	\$28,943,261.17
4211	Participaciones	\$425,201,589.79
4212	Aportaciones	\$171,517,590.00
4213	Convenios	\$0.00
4214	Incentivos derivados de la colaboración fiscal	\$47,409.42
4399	Otros ingresos y beneficios varios	\$1,707,217.00
	TOTAL INGRESOS	2,309,224,757.73

2.1 Ingresos de Gestión

El rubro de Participaciones se integra por: Fondo General, Fondo de Fomento Municipal, IEPS, Fondo de Fiscalización, Gasolina y Diésel, Impuesto Federal sobre Tenencia, Impuesto sobre Automóviles nuevos, impuesto por venta de bienes, Reserva de contingencia y Otras participaciones

El rubro de Aportaciones se integra por: Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios

El rubro de Convenios integra ingresos Federales, Estatales y Municipales.

La cuenta de otros ingresos y beneficios varios se integra de los intereses generados por las cuentas bancarias productivas

2.2 Gastos y Otras pérdidas

2.GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	MONTO TOTAL DEL GASTO	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GTO
Gastos y otras perdidas	\$1,209,325,341.72	100%
CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL GASTO
Remuneraciones al personal de carácter permanente	\$271,442,268.46	22.45%
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	\$166,945,287.13	13.8%
Construcción en bienes no capitalizable	\$167,500,840.83	13.85%

Remuneración al personal de carácter permanente, agrupa principalmente los siguientes conceptos: dietas y sueldos base al personal permanente.

El rubro de Otras prestaciones sociales y económicas agrupa principalmente los siguientes conceptos: liquidaciones, cuotas de pensiones, apoyo transporte, despensa, ahorro para el retiro, y otras prestaciones.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Publica

1.-Patrimonio Contribuido

CUENTA APORTACIONES	MONTO
Bienes inmuebles	\$205,654,782.46
CUENTA DONACIONES DE CAPITAL	MONTO
Bienes inmuebles	\$7,485,127.23
CUENTA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	MONTO
Bienes inmuebles	\$0.00

2.-Patrimonio Generado

CUENTA	MONTO
Resultados de ejercicios anteriores	\$0.00
Resultado del ejercicio	\$1,099,899,416.01
CUENTA REVALÚOS	MONTO
Revalúo de bienes inmuebles	\$0.00
Revalúo de bienes muebles	\$0.00
Revalúo de bienes intangibles	\$0.00
CUENTA RESERVAS	MONTO
Reservas de patrimonio	\$0.00
Reservas territoriales	\$0.00
Reservas por contingencias	\$0.00
CUENTA RECTIFICACIONES DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	MONTO
Cambios en políticas contables	-\$64,975,388.81
Cambios por errores contables	-\$9,304,713,744.49

3.1 Patrimonio Contribuido

Los saldos de la cuenta de donaciones de bienes provienen de donativos otorgados al municipio, así como de bajas contables de activos.

3.2 Patrimonio Generado.

Los montos que integran el patrimonio generado son derivados del flujo de operaciones natural que afecta el ahorro y desahorro del ejercicio.

VI) Flujo de Efectivo

4.1 Efectivo y Equivalentes

CUENTA	2022	2021
Efectivo	\$38,738.87	71,454.28
bancos/tesorería	\$2,511,200,693.30	1,541,930,000.83
Efectivo en bancos/dependencias y otros	\$.00	\$.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	\$.00	\$.00
Fondos con afectación específica	\$.00	\$.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	\$89,274.40	\$.00
Otros efectivos y equivalentes	\$2,305,003.20	\$4,940,920.13
TOTAL DE EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$2,513,633,709.77	\$1,546,942,375.24

4.2 Adquisición de bienes muebles e inmuebles

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes muebles	\$26,485,386.21		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$406,165,514.88		

Los montos representan los movimientos del periodo.

4.3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro y Desahorro.

CUENTA	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	\$1,099,899,416.01	\$479,224,316.92
Movimientos de partidas (rubros) que no afectan el efectivo	\$185,089,453.62	\$.00
Depreciación	\$.00	\$.00
Amortización	\$19,223,083.53	\$.00
Incremento en las provisiones	\$.00	\$.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$.00	\$.00
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	-\$1,707,217.00	\$.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$.00	\$.00
Disminución de bienes por pérdida, Obsolescencia	\$72,746.26	\$.00
Construcción en bienes no capitalizable	\$167,500,840.83	\$274,506,423.87
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$914,809,962.39	\$204,717,893.05

V) Conciliación entre los Ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y gastos contables

Municipio El Marqués Querétaro
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y
 Contables
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL
 2022

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS 2,307,517,540.73

2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$1,707,217.00
2.1 ingresos financieros	\$0.00
2.2 incremento por variación de inventarios	\$0.00
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	\$1,707,217.00
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. total de ingresos contables	\$2,309,224,757.73

MUNICIPIO EL MARQUÉS QUERÉTARO
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS
Y LOS GASTOS CONTABLES
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS \$1,487,422,877.76

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$511,615,049.49
2.1 materias primas y materiales de producción y comercialización	\$0.00
2.2 materiales y suministros	\$1,707,358.95
2.3 mobiliario y equipo de administración	\$1,737,313.43
2.4 mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$2,257,149.38
2.5 equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
2.6 vehículos y equipo de transporte	\$20,326,245.55
2.7 equipo de defensa y seguridad	\$0.00
2.8 maquinaria, otros equipos y herramientas	\$1,892,973.74
2.9 activos biológicos	\$0.00
2.10 bienes inmuebles	\$0.00
2.11 activos intangibles	\$271,704.11
2.12 obra pública en bienes de dominio público	\$335,998,206.52
2.13 obra pública en bienes propios	\$63,719,275.85
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	\$0.00
2.18 provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
2.19 amortización de la deuda pública	\$0.00
2.20 adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	\$77,256,789.45
2.21 otros egresos presupuestarios no contables	\$6,448,032.51
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$233,517,513.45
3.1 estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$66,016,672.62
3.2 provisiones	\$0.00
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 presupuestarios	\$167,500,840.83
4. total de gastos contables	\$1,209,325,341.72