



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Enero de 2024, refleja un saldo de \$227,504,378.92 (Doscientos ventisiete millones quinientos cuatro mil trescientos setenta y ocho pesos 92/100 M.N.). el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la administracion anterior por la Cantidad de \$143,464.30 (Ciento cuarenta y tres mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 30/100 M.N.). Bancos \$227,360,914.62 (Doscientos ventisiete millones trescientos sesenta mil novecientos catorce pesos 62/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$11,750,861.81 (Once millones setecientos cincuenta mil ochocientos setenta y uno pesos 81/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,533,303.25 (Tres millones quinientos treinta y tres mil trescientos tres pesos 25/100 M.N.), Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$2,822,051.60 (Dos millones ochocientos veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$9,554,285.18 (Nueve millones quinientos cincuenta y cuatro mil doscientos ochenta y cinco pesos 18/100 M.N.).

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo.- No se cuenta con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$11,750,861.81 (Once millones setecientos cincuenta mil ochocientos sesenta y uno pesos 81/100 M.N.), se crearon cuentas de inversiones por tipo de recursos para resguardar el efectivo de la hacienda publica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$11,713,787.76 (Once millones setecientos trece mil setecientos ochenta y siete pesos 76/100 M.N.) y Edificios no Habitacionales \$45,230,727.40 (Cuarenta y cinco millones doscientos treinta mil setecientos veintisiete pesos 40/100 M.N.), el rubro de Bienes Muebles esta integrado por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración \$27,494,055.76 (Veintisiete millones cuatrocientos noventa y cuatro mil cincuenta y cinco pesos 76/100 M.N.), Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio \$1,170,015.07 (Un millon ciento setenta mil quince pesos 07/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$94,979,754.01 (Noventa y cuatro millones novecientos setenta y nueve mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$5,745,263.77 (Cinco millones setecientos cuarenta y cinco mil doscientos sesenta y tres pesos 77/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$29,755,126.72 (Veinti nueve millones setecientos cincuenta y cinco mil ciento veintiseis pesos 72/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, el saldo en la cuenta depreciación es de -5,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciseis pesos 55/100 M.N.), al mes de enero 2024.

Estimaciones y Deterioros(8).- Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos(9).- En este rubro se tiene un importe de \$463.40 (Cuatrocientos sesenta y tres pesos 40/100 M.N.).

Pasivo.- El rubro de Pasivo, por un total de \$70,992,788.89 (Setenta millones novecientos noventa y dos mil setecientos ochenta y ocho pesos 89/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$225,057.77 (Doscientos veinticinco mil cincuenta y siete pesos 77/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$18,147,671.31 (Dieciocho millones ciento cuarenta y siete mil seiscientos setenta y uno pesos 31/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$1,568,020.33 (Un millon quinientos sesenta y ocho mil veinte pesos 33/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$14,803,594.23 (Catorce millones ochocientos tres mil quinientos noventa y cuatro pesos 23/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,458,558.28 (Treinta y un millones catrocientos cincuenta y ocho mil quinientos cincuenta y ocho pesos 28/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$4,789,886.97 (Cuatro millones setecientos ochenta y nueve mil ochocientos ochenta y seis pesos 97/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2024

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$138,414,806.38 (Ciento treinta y ocho millones cuatrocientos catorce mil ochocientos seis pesos 38/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$91,693,562.87 (Noventa y un millones seiscientos noventa y tres mil quinientos sesenta y dos pesos 87/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$1,172,260.10 (Un millon ciento setenta y dos mil doscientos sesenta pesos 10/100 M.N.), Derechos \$43,595,368.62 (Cuarenta y tres millones quinientos noventa y cinco mil trescientos sesenta y ocho pesos 62/100 M.N.), Productos \$600,400.29 (seiscientos mil cuatrocientos pesos 29/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,353,214.50 (Un millon trescientos cincuenta y tres mil doscientos catorce pesos 50/100 M.N.).

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.- Participaciones y Aportaciones \$47,384,074.77 (Cuarenta y siete millones trescientos ochenta y cuatro mil setenta y cuatro pesos 77/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$0.00

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$73,981,892.76 (Setenta y tres millones novecientos ochenta y uno mil ochocientos noventa y dos pesos 76/100 M. N.), Servicios Personales \$27,574,985.79 (Veintisiete millones quinientos setenta y cuatro mil novecientos ochenta y cinco pesos 79/100 M.N.), Materiales y Suministros \$1,715,482.25 (Un millon setecientos quince mil catrocientos ochenta y dos pesos 25/100 M.N.), Servicios Generales \$19,091,642.18 (Diecinueve millones noventa y un mil seiscientos cuarenta y dos pesos 18/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$23,873,068.70 (Veintitres millones ochocientos setenta y tres mil sesenta y ocho pesos 70/100 M.N.), Ayudas Sociales \$1,581,265.52 (Un millon quinientos ochenta y un mil doscientos sesenta y cinco pesos 52/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$145,448.32 (Ciento cuarenta y cinco mil catrocientos cuarenta y ocho pesos 32/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$0.00.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15).- Modificaciones al Patrimonio Contribuido.- Sin movimientos quedando con un importe de \$41,692,645.17 (Cuarenta y un millones seiscientos noventa y dos mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 17/100 M.N.), Modificaciones al Patrimonio Generado al mes de diciembre de 2023 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$111,816,988.39 (Ciento once millones ochocientos dieciseis mil novecientos ochenta y ocho pesos 39/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$255,596,269.15 (Doscientos cincuenta y cinco millones quinientos noventa y seis mil doscientos sesenta y nueve pesos 15/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	ENERO 2024	DICIEMBRE 2023
Efectivo en Bancos Tesorería	227,504,378.92	114,294,103.01
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,750,861.81	11,646,472.48
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	239,255,240.73	125,940,575.49
Bienes Inmuebles	ENERO 2024	DICIEMBRE 2023
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	27,494,055.76	27,494,055.76
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	29,755,126.72	29,755,126.72
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	216,523,780.49	216,523,780.49
CONCEPTO	ENERO 2024	DICIEMBRE 2023
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	111,816,988.39	129,695,138.25
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	111,816,988.39	129,695,138.25
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero de 2024

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$185,798,881.15 (Ciento ochenta y cinco millones setecientos noventa y ocho mil ochocientos ochenta y uno pesos 15/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$75,843,698.26 (Setenta y cinco millones ochocientos cuarenta y tres mil seiscientos noventa y ocho pesos 26/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$109,955,182.89 (Ciento nueve millones novecientos cincuenta y cinco mil ciento ochenta y dos pesos 89/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$-20,671,403.13 (Veinte millones seiscientos setenta y un mil cuatrocientos tres pesos 13/100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$0.00, Gastos Presupuestales \$75,843,698.26 (Setenta y cinco millones ochocientos cuarenta y tres mil seiscientos noventa y ocho pesos 26/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$8,093,769.21 (Ocho millones noventa y tres mil setecientos sesenta y nueve pesos 21/100 M.N.), Contrucciones en Proceso \$75,843,698.26 (Setenta y cinco millones ochocientos cuarenta y tres mil seiscientos noventa y ocho pesos 26/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$1,861,805.50 (Un millón ochocientos sesenta y un mil ochocientos cinco pesos 50/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$0.00, Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$66,063,514.35 (Sesenta y seis millones sesenta y tres mil quinientos catorce pesos 35/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"





Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Enero 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) Las Condiciones de la Información Financiera deben ser aptas para satisfacer las necesidades de interpretación necesaria para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, para seguir saneando la situación financiera del Ayuntamiento.

Panorama Económico y Financiero(4).-A pesar que las condiciones económicas no son las óptimas en el entorno tanto estatal como federal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de campañas en beneficio del contribuyente, se hiciera llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones.

Autorización e Historia (5).- En el México Independiente, debido a la importancia de la Villa de Cuautitlán, se erige como municipio el 16 de agosto 1824, siendo desde entonces cabecera de uno de los distritos del territorio de lo que se llama Estado de México, en 1890 se dispuso que tomara el nombre de Cuautitlán de Romero Rubio (hoy ya derogada) esto en honor del suegro de Porfirio Díaz. La urbanización de Cuautitlán en los Años 30 modernizó sus servicios de infraestructura; ya había electricidad y se iniciaban los trabajos de drenaje, poco después se iniciaron las obras para dotar de agua potable a la población, Entre 1951 y 1957, Cuautitlán contaba con una villa , 7 pueblos, 3 barrios, 6 haciendas, 38 ranchos, una ranchería y 2 colonias. La vocación agrícola del municipio fue transformada seriamente a partir del periodo gubernamental del doctor Gustavo Baz Prada, y muchos terrenos agrícolas cedieron su lugar a la gran industria. Un factor que favoreció de manera decisiva el desarrollo de la planta industrial de Cuautitlán fue la autopista México-Querétaro.

Organización y Objeto Social (6).- El objeto social es el de promover, ordenar, urbanizar, otorgar servicios públicos básicos y la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones necesarias para la ciudadanía que el Ayuntamiento determine. Las actividades principales son comercial, agrícola, industrial y de Servicios, El Régimen Jurídico es un gobierno moderno y democrático, de conformidad con las bases que establece el artículo 115 de la constitución. El Ayuntamiento tributa en el Título III de la Ley del ISR, siendo obligado a retener lo correspondiente a Sueldos y Salarios, Honorarios y Arrendamiento; así mismo es contribuyente del Impuesto sobre Nómina y en el tema de Seguridad Social, cumple con lo estipulado en la Norma aplicable al ISSEMYM. La estructura organizacional esta conformada por un Presidente, un Síndico, nueve Regidores, un Secretario del Ayuntamiento, 22 Direcciones y subdirecciones, y el DIF.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7).- Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (8).- Las Políticas de Contabilidad, se encuentran apegadas a lo impuesto por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo (9).- En la cuenta de bienes inmuebles no se ha realizado la depreciación a la fecha, solo se ha realizado en la cuenta de bienes muebles a partir del mes de diciembre del 2015, y se sigue aplicando la depreciación acumulada cada mes de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

40



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de enero de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$138,414,806.38 (Ciento treinta y ocho millones cuatrocientos catorce mil ochocientos seis pesos 38/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$91,693,562.87 (Noventa y un millones seiscientos noventa y tres mil quinientos sesenta y dos pesos 87/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$1,172,260.10 (Un millón ciento setenta y dos mil doscientos sesenta pesos 10/100 M.N.), Derechos \$43,595,368.62 (Cuarenta y tres millones quinientos noventa y cinco mil trescientos sesenta y ocho pesos 62/100 M.N.), Productos \$600,400.29 (seiscientos mil cuatrocientos pesos 29/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,353,214.50 (Un millón trescientos cincuenta y tres mil doscientos catorce pesos 50/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12).- Queda pendiente el créditos contratado con Banobras aprobado con Acta Decima Cuarta Sesion Ordinaria de Cabildo de Regimen Resolutivo Celebrada en fecha 09 de mayo 2022.

Calificaciones Otorgadas (13).- Se obtuvo la opinión crediticia emitida por HR Ratings correspondiente a HR A- con perspectiva estable

Proceso de Mejora (14).- Se ha dado cabal seguimiento a los avances presupuestales evitando de esta forma el sobre ejercicio, de igual manera se otorga puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencia de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante las propuestas desde el inicio de la administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos

Información por Segmentos (15).- N/A

Eventos Posteriores al Cierre (16).- N/A

Partes Relacionadas (17).- No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y c

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18).- "Bajo Protesta decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del en

LIC. ELBA IRENE SILVA LOPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Enero 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.- Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de Enero de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$911,743,580.48 (Novecientos once millones setecientos cuarenta y tres mil quinientos ochenta pesos 48/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$185,798,881.15 (Ciento ochenta y cinco millones setecientos noventa y ocho mil ochocientos ochenta y uno pesos 15/100 .M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los Siguietes Saldos al 31 Enero de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63(Mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, y se integra de la siguiente manera: Presupuesto de Egresos por Ejercer \$1,021,698,763.37 (Mil veintiun millones seiscientos noventa y ocho mil setecientos sesenta y tres pesos 37/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$3,932,109.29 (Tres millones novecientos treinta y dos mil ciento nueve pesos 29/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$71,911,588.97 (Setenta y un millones novecientos once mil quinientos ochenta y ocho pesos 97/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


LIC. ELBA IRENE SILEA LOPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL




Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 29 de Febrero de 2024, refleja un saldo de \$227,504,378.92 (Doscientos veintisiete millones quinientos cuatro mil trescientos setenta y ocho pesos 92/100 M.N.), el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la administracion anterior por la Cantidad de \$143,464.30 (Ciento cuarenta y tres mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 30/100 M.N.); Bancos \$269,854,802.47 (Doscientos sesenta y nueve millones ochocientos cincuenta y cuatro mil ochocientos dos pesos 47/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$3,080,121.51 (Tres millones ochenta mil ciento veintiuno pesos 51/100 M.N.); Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,531,480.34 (Tres millones quinientos treinta y un mil cuatrocientos ochenta pesos 34/100 M.N.) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$2,822,051.60 (Dos millones ochocientos veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$9,554,285.18 (Nueve millones quinientos cincuenta y cuatro mil doscientos ochenta y cinco pesos 18/100 M.N.).

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo.- No se cuenta con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$3,080,121.51 (Tres millones ochenta mil ciento veintiuno pesos 51/100 M.N.), se crearon cuentas de inversiones por tipo de recursos para resguardar el efectivo de la hacienda publica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$11,713,787.76 (Once millones setecientos trece mil setecientos ochenta y siete pesos 76/100 M.N.) y Edificios no Habitacionales \$45,230,727.40 (Cuarenta y cinco millones doscientos treinta mil setecientos veintisiete pesos 40/100 M.N.), el rubro de Bienes Muebles esta integrado por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración \$27,686,607.64 (Veintisiete millones seiscientos ochenta y seis mil seiscientos siete pesos 64/100 M.N.), Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio \$1,170,015.07 (Un millon ciento setenta mil quince pesos 07/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$94,979,754.01 (Noventa y cuatro millones novecientos setenta y nueve mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$5,745,263.77 (Cinco millones setecientos cuarenta y cinco mil doscientos sesenta y tres pesos 77/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$29,786,794.72 (Veintinueve millones setecientos ochenta y seis mil setecientos noventa y cuatro pesos 72/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, el saldo en la cuenta depreciación es de -5,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciséis pesos 55/100 M.N.), al mes de febrero 2024.

Estimaciones y Deterioros(8).- Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos(9).- En este rubro se tiene un importe de \$463.40 (Cuatrocientos sesenta y tres pesos 40/100 M.N.).

Pasivo.- El rubro de Pasivo, por un total de \$92,714,639.73 (Noventa y dos millones setecientos catorce mil seiscientos treinta y nueve pesos 73/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$240,418.31 (Doscientos cuarenta mil cuatrocientos dieciocho pesos 31/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$38,405,216.38 (Treinta y ocho millones cuatrocientos cinco mil doscientos dieciséis pesos 38/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$1,568,020.33 (Un millon quinientos sesenta y ocho mil veinte pesos 33/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$14,941,962.87 (Catorce millones novecientos cuarenta y un mil novecientos sesenta y dos pesos 87/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$33,237,323.08 (Treinta y tres millones doscientos treinta y siete mil trescientos veintitres pesos 08/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$4,321,698.76 (Cuatro millones trescientos veintitun mil seiscientos noventa y ocho pesos 76/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades

CO



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$64,249,674.75 (Sesenta y cuatro millones doscientos cuarenta y nueve mil seiscientos setenta y cuatro pesos 75/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$25,596,918.60 (Veinticinco millones quinientos noventa y seis mil novecientos dieciocho pesos 60/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$181,501.00 (Ciento ochenta y un mil quinientos uno pesos 00/100 M.N.), Derechos \$35,929,409.46 (Treinta y cinco millones novecientos veintinueve mil cuatrocientos nueve pesos 46/100 M.N.), Productos \$253,724.13 (Doscientos cincuenta y tres mil setecientos veinticuatro pesos 13/100 M.N.), Aprovechamientos \$2,288,121.56 (Dos millones doscientos ochenta y ocho mil ciento veintiuno pesos 56/100 M.N.).

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.- Participaciones y Aportaciones \$56,257,959.46 (Cincuenta y seis millones doscientos cincuenta y siete mil novecientos cincuenta y nueve pesos 46/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$0.00

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$107,483,940.53 (Ciento siete millones cuatrocientos ochenta y tres mil novecientos cuarenta pesos 53/100 M. N.), Servicios Personales \$26,655,316.67 (Veintiseis millones seiscientos cincuenta y cinco mil trescientos dieciseis pesos 67/100 M.N.), Materiales y Suministros \$46,489,643.22 (Cuarenta y seis millones cuatrocientos ochenta y nueve mil seiscientos cuarenta y tres pesos 22/100 M.N.), Servicios Generales \$15,504,096.89 (Quince millones quinientos cuatro mil noventa y seis pesos 89/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$12,982,017.37 (Doce millones novecientos ochenta y dos mil diecisiete pesos 37/100 M.N.), Ayudas Sociales \$5,810,553.27 (Cinco millones ochocientos diez mil quinientos cincuenta y tres pesos 27/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$42,313.11(Cuarenta y dos mil trescientos trece pesos 11/100 m.n.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$0.00.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15).- Modificaciones al Patrimonio Contribuido.- Sin movimientos quedando con un importe de \$41,692,645.17 (Cuarenta y un millones seiscientos noventa y dos mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 17/100 M.N.), Modificaciones al Patrimonio Generado al mes de diciembre de 2023 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$124,840,682.07 (Ciento veinticuatro millones ochocientos cuarenta mil seiscientos ochenta y dos pesos 07/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$255,596,269.15 (Doscientos cincuenta y cinco millones quinientos noventa y seis mil doscientos sesenta y nueve pesos 15/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	FEBRERO 2024	ENERO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	269,998,266.77	227,504,378.92
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,080,121.51	11,750,861.81
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	273,078,388.28	239,255,240.73
Bienes Inmuebles	FEBRERO 2024	ENERO 2024
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	27,686,607.64	27,494,055.76
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	29,786,794.72	29,755,126.72
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	216,748,000.37	216,523,780.49
CONCEPTO	FEBRERO 2024	ENERO 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	124,840,682.07	111,816,988.39
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	124,840,682.07	111,816,988.39
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55

60



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$306,306,515.36 (Trecientos seis millones trescientos seis mil quinientos quince pesos 36/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$188,013,265.00 (Ciento ochenta y ocho millones trece mil doscientos sesenta y cinco pesos 00/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$118,293,250.36 (Ciento dieciocho millones doscientos noventa y tres mil doscientos cincuenta pesos 36/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$-15,985,776.92 (Quince millones novecientos ochenta y cinco mil setecientos sesenta y seis pesos 92/100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$0.00, Gastos Presupuestales \$112,169,566.74 (Ciento doce millones ciento sesenta y nueve mil quinientos sesenta y seis pesos 74/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$224,219.88 (Doscientos venticuatro mil doscientos diecinueve pesos 88/100 M.N.), Contrucciones en Proceso \$0.00, Deuda Publica (Amortización de Capital) \$3,761,406.33 (Tres millones setecientos sesenta y un mil catrocientos seis pesos 33/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$700,000.00 (Setecientos mil pesos 00/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$107,483,940.53 (Ciento siete millones cuatrocientos ochenta y tres mil novecientos cuarenta pesos 53/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

TESORERÍA



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) Las Condiciones de la Información Financiera deben ser aptas para satisfacer las necesidades de interpretación necesaria para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, para seguir saneando la situación financiera del Ayuntamiento.

Panorama Económico y Financiero(4).-A pesar que las condiciones económicas no son las optimas en el entorno tanto estatal como federal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de campañas en beneficio del contribuyente, se hiciera llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones.

Autorización e Historia (5).- En el México Independiente, debido a la importancia de la Villa de Cuautitlán, se erige como municipio el 16 de agosto 1824, siendo desde entonces cabecera de uno de los distritos del territorio de lo que se llama Estado de México, en 1890 se dispuso que tomara el nombre de Cuautitlán de Romero Rubio (hoy ya derogada) esto en honor del suegro de Porfirio Díaz. La urbanización de Cuautitlán en los Años 30 modernizó sus servicios de infraestructura; ya había electricidad y se iniciaban los trabajos de drenaje, poco después se iniciaron las obras para dotar de agua potable a la población, Entre 1951 y 1957, Cuautitlán contaba con una villa , 7 pueblos, 3 barrios, 6 haciendas, 38 ranchos, una ranchería y 2 colonias. La vocación agrícola del municipio fue transformada seriamente a partir del periodo gubernamental del doctor Gustavo Baz Prada, y muchos terrenos agrícolas cedieron su lugar a la gran industria. Un factor que favoreció de manera decisiva el desarrollo de la planta industrial de Cuautitlán fue la autopista México-Querétaro.

Organización y Objeto Social (6).- El objeto social es el de promover, ordenar, urbanizar, otorgar servicios públicos básicos y la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones necesarias para la ciudadanía que el Ayuntamiento determine. Las actividades principales son comercial, agrícola, industrial y de Servicios, El Régimen Jurídico es un gobierno moderno y democrático, de conformidad con las bases que establece el artículo 115 de la constitución. El Ayuntamiento tributa en el Título III de la Ley del ISR, siendo obligado a retener lo correspondiente a Sueldos y Salarios, Honorarios y Arrendamiento; así mismo es contribuyente del Impuesto sobre Nómina y en el tema de Seguridad Social, cumple con lo estipulado en la Norma aplicable al ISSEMYM. La estructura organizacional esta conformada por un Presidente, un Síndico, nueve Regidores, un Secretario del Ayuntamiento, 22 Direcciones y subdirecciones, y el DIF.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7).- Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (8).- Las Políticas de Contabilidad, se encuentran apegadas a lo impuesto por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo (9).- En la cuenta de bienes inmuebles no se ha realizado la depreciación a la fecha, solo se ha realizado en la cuenta de bienes muebles a partir del mes de diciembre del 2015, y se sigue aplicando la depreciación acumulada cada mes de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

8



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de febrero de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$64,249,674.75 (Sesenta y cuatro millones doscientos cuarenta y nueve mil seiscientos setenta y cuatro pesos 75/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$25,596,918.60 (Veinticinco millones quinientos noventa y seis mil novecientos dieciocho pesos 60/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$181,501.00 (Ciento ochenta y un mil quinientos uno pesos 00/100 M.N.), Derechos \$35,929,409.46 (Treinta y cinco millones novecientos veintinueve mil cuatrocientos nueve pesos 46/100 M.N.), Productos \$253,724.13 (Doscientos cincuenta y tres mil setecientos veinticuatro pesos 13/100 M.N.), Aprovechamientos \$2,288,121.56 (Dos millones doscientos ochenta y ocho mil ciento veintiuno pesos 56/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12).- Queda pendiente el créditos contratado con Banobras aprobado con Acta Decima Cuarta Sesión Ordinaria de Cabildo de Régimen Resolutivo Celebrada en fecha 09 de mayo 2022.

Calificaciones Otorgadas (13).- Se obtuvo la opinión crediticia emitida por HR Ratings correspondiente a HR A- con perspectiva estable

Proceso de Mejora (14).- Se ha dado cabal seguimiento a los avances presupuestales evitando de esta forma el sobre ejercicio, de igual manera se otorga puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencia de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante las propuestas desde el inicio de la administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos

Información por Segmentos (15).- N/A

Eventos Posteriores al Cierre (16).- N/A

Partes Relacionadas (17).- No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y c

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18).- "Bajo Protesta decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del en

LIC. ELBA IRENE DEL VALLE LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 29 de Febrero 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.- Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 29 de Febrero de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$791,235,946.27 (Setecientos noventa y un millones doscientos treinta y cinco mil novecientos cuarenta y seis pesos 27/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$306,306,515.36 (Trescientos seis millones trescientos seis mil quinientos quince pesos 36/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 29 de Febrero de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, y se integra de la siguiente manera: Presupuesto de Egresos por Ejercer \$909,529,196.63 (Novecientos nueve millones quinientos veintinueve mil ciento noventa y seis pesos 63/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$29,319,899.03 (Veintinueve millones trescientos diecinueve mil ochocientos noventa y nueve pesos 03/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$158,693,365.97 (Ciento cincuenta y ocho millones seiscientos noventa y tres mil trescientos sesenta y cinco pesos 97/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Marzo de 2024, refleja un saldo de \$233,787,233.20 (Doscientos treinta y tres millones setecientos ochenta y siete mil doscientos treinta y tres pesos 20/100 M.N.), el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la administracion anterior por la Cantidad de \$143,464.30 (Ciento cuarenta y tres mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 30/100 M.N.); Bancos \$233,643,768.90 (Doscientos treinta y tres millones seiscientos cuarenta y tres mil setecientos sesenta y ocho pesos 90/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$3,107,938.92 (Tres millones ciento siete mil novecientos treinta y ocho pesos 92/100 M.N.); Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,530,964.01 (Tres millones quinientos treinta mil novecientos sesenta y cuatro pesos 01/100 M.N.); Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$3,530,964.01 (Tres millones quinientos treinta mil novecientos sesenta y cuatro pesos 01/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$20,049,341.09 (Veinte millones cuarenta y nueve mil trescientos cuarenta y uno pesos 09/100 M.N.).

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo.- No se cuenta con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$3,107,938.92 (Tres millones ciento siete mil novecientos treinta y ocho pesos 92/100 M.N.), se crearon cuentas de inversiones por tipo de recursos para resguardar el efectivo de la hacienda publica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$11,713,787.76 (Once millones setecientos trece mil setecientos ochenta y siete pesos 76/100 M.N.) y Edificios no Habitacionales \$45,230,727.40 (Cuarenta y cinco millones doscientos treinta mil setecientos veintisiete pesos 40/100 M.N.), el rubro de Bienes Muebles esta integrado por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración \$27,686,607.64 (Veintisiete millones seiscientos ochenta y seis mil seiscientos siete pesos 64/100 M.N.), Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio \$1,170,015.07 (Un millon ciento setenta mil quince pesos 07/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$94,979,754.01 (Noventa y cuatro millones novecientos setenta y nueve mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$5,745,263.77 (Cinco millones setecientos cuarenta y cinco mil doscientos sesenta y tres pesos 77/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$29,786,794.72 (Veintinueve millones setecientos ochenta y seis mil setecientos noventa y cuatro pesos 72/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, el saldo en la cuenta depreciación es de -5,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciseis pesos 55/100 M.N.), al mes de marzo 2024.

Estimaciones y Deterioros(8).- Este Municipio no utiliza estas cuentas por lo que no lleva a cabo ningún criterio para la determinación de las estimaciones.

Otros Activos(9).- En este rubro se tiene un importe de \$463.40 (Cuatrocientos sesenta y tres pesos 40/100 M.N.).

Pasivo.- El rubro de Pasivo, por un total de \$60,426,876.86 (Sesenta millones cuatrocientos veintiseis mil ochocientos setenta y seis pesos 86/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$259,999.88 (Doscientos cincuenta y nueve mil noveciento noventa y nueve pesos 88/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$7,247,890.04 (Siete millones doscientos cuarenta y siete mil ochocientos noventa pesos 04/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$428,339.98 (Cuatrocientos veintiocho mil trescientos treinta y nueve pesos 98/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$15,817,728.07 (Quince millones ochocientos diecisiete mil setecientos veintiocho pesos 07/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$32,821,336.20 (Treinta y dos millones ochocientos veintiun mil trescientos treinta y seis pesos 20/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$3,851,582.69 (Tres millones ochocientos cincuenta y un mil quinientos ochenta y dos pesos 69/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$21,899,953.35 (Veintiun millones ochocientos noventa y nueve mil novecientos cincuenta y tres pesos 35/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,732,706.60 (Seis millones setecientos treinta y dos mil setecientos seis pesos 60/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$117,858.57 (Ciento diecisiete mil ochocientos cincuenta y ocho pesos 57/100 M.N.), Derechos \$12,888,540.14 (Doce millones ochocientos ochenta y ocho mil quinientos cuarenta pesos 14/100 M.N.), Productos \$139,595.06 (Ciento treinta y nueve mil quinientos noventa y cinco pesos 06/100 M.N.), Aprovechamientos \$2,021,252.98 (Dos millones veintiun mil doscientos cincuenta y dos pesos 98/100 M.N.).

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.- Participaciones y Aportaciones \$53,314,452.12 (Cincuenta y tres millones trescientos catorce mil cuatrocientos cincuenta y dos pesos 12/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$0.00

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$67,362,427.58 (Sesenta y siete millones trescientos sesenta y dos mil cuatrocientos veintisiete pesos 58/100 M. N.), Servicios Personales \$33,186,817.99 (Treinta y tres millones ciento ochenta y seis mil ochocientos diecisiete pesos 99/100 M.N.), Materiales y Suministros \$9,054,252.83 (Nueve millones cincuenta y cuatro mil doscientos cincuenta y dos pesos 83/100 M.N.), Servicios Generales \$15,581,754.97 (Quince millones quinientos ochenta y un mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 97/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$7,738,330.56 (Siete millones setecientos treinta y ocho mil trescientos treinta pesos 56/100 M.N.), Ayudas Sociales \$1,702,375.58 (Un millón setecientos dos mil trescientos setenta y cinco pesos 58/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$40,385.25 (Cuarenta mil trescientos ochenta y cinco pesos 25/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$0.00.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15).- Modificaciones al Patrimonio Contribuido.- Sin movimientos quedando con un importe de \$41,692,645.17 (Cuarenta y un millones seiscientos noventa y dos mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 17/100 M.N.), Modificaciones al Patrimonio Generado al mes de diciembre de 2023 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$132,692,659.96 (Ciento treinta y dos millones seiscientos noventa y dos mil seiscientos cincuenta y nueve pesos 96/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$255,596,269.15 (Doscientos cincuenta y cinco millones quinientos noventa y seis mil doscientos sesenta y nueve pesos 15/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	MARZO 2024	FEBRERO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	233,787,233.20	269,998,266.77
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,107,938.92	3,080,121.51
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	236,895,172.12	273,078,388.28
Bienes Inmuebles	MARZO 2024	FEBRERO 2024
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	27,494,055.76	27,686,607.64
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,039,686.32	29,786,794.72
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	216,808,340.09	216,748,000.37
CONCEPTO	MARZO 2024	FEBRERO 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	132,692,659.96	124,840,682.07
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	132,692,659.96	124,840,682.07
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$381,520,920.83 (Trescientos ochenta y un millones quinientos veinte mil novecientos veinte pesos 83/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$276,385,568.80 (Doscientos setenta y seis millones trescientos ochenta y cinco mil quinientos sesenta y ocho pesos 80/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$105,135,352.03 (Ciento cinco millones ciento treinta y cinco mil trescientos cincuenta y dos pesos 03/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$6,323,012.53 (Seis millones trescientos veintitres mil doce pesos 53/100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$0.00, Gastos Presupuestales \$88,372,303.80 (Ochenta y ocho millones trescientos setenta y dos mil trescientos tres pesos 80/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$252,891.60 (Doscientos cincuenta y dos mil ochocientos noventa y uno pesos 60/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$0.00, Deuda Publica (Amortización de Capital) \$10,560,841.94 (Diez millones quinientos sesenta mil ochocientos cuarenta y uno pesos 94/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$11,495,055.91 (Once millones cuatrocientos noventa y cinco mil cincuenta y cinco pesos 91/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$66,063,514.35 (Sesenta y seis millones sesenta y tres mil quinientos catorce pesos 35/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL




Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.- Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de Marzo de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$716,021,540.80 (Setecientos dieciséis millones veintiun mil quinientos cuarenta pesos 80/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$381,520,920.83 (Trescientos ochenta y un millones quinientos veinte mil novecientos veinte pesos 83/100 .M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 marzo de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63(Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto modificado \$0.0, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$821,156,892.83 (Ochocientos veintiun millones ciento cincuenta y seis mil ochocientos noventa y dos pesos 83/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$5,433,884.31 (Cinco millones cuatrocientos treinta y tres mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 31/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$270,951,684.49 (Doscientos setenta millones novecientos cincuenta y un mil seiscientos ochenta y cuatro pesos 49/100 M.N.).

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) Las Condiciones de la Información Financiera deben ser aptas para satisfacer las necesidades de interpretación necesaria para la toma de decisiones. Se deben tomar en cuenta las políticas de contención del gasto y recuperación de ingresos por rezago, para seguir saneando la situación financiera del Ayuntamiento.

Panorama Económico y Financiero(4).-A pesar que las condiciones económicas no son las optimas en el entorno tanto estatal como federal y tomando en consideración el estancamiento de la economía, se realizaron esfuerzos para que a través de campañas en beneficio del contribuyente, se hiciera llegar mas recursos para cumplir con las obligaciones.

Autorización e Historia (5).- En el México Independiente, debido a la importancia de la Villa de Cuautitlán, se erige como municipio el 16 de agosto 1824, siendo desde entonces cabecera de uno de los distritos del territorio de lo que se llama Estado de México, en 1890 se dispuso que tomara el nombre de Cuautitlán de Romero Rubio (hoy ya derogada) esto en honor del suegro de Porfirio Díaz. La urbanización de Cuautitlán en los Años 30 modernizó sus servicios de infraestructura; ya había electricidad y se iniciaban los trabajos de drenaje, poco después se iniciaron las obras para dotar de agua potable a la población, Entre 1951 y 1957, Cuautitlán contaba con una villa , 7 pueblos, 3 barrios, 6 haciendas, 38 ranchos, una ranchería y 2 colonias. La vocación agrícola del municipio fue transformada seriamente a partir del periodo gubernamental del doctor Gustavo Baz Prada, y muchos terrenos agrícolas cedieron su lugar a la gran industria. Un factor que favoreció de manera decisiva el desarrollo de la planta industrial de Cuautitlán fue la autopista México-Querétaro.

Organización y Objeto Social (6).- El objeto social es el de promover, ordenar, urbanizar, otorgar servicios públicos básicos y la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones necesarias para la ciudadanía que el Ayuntamiento determine. Las actividades principales son comercial, agrícola, industrial y de Servicios, El Régimen Jurídico es un gobierno moderno y democrático, de conformidad con las bases que establece el artículo 115 de la constitución. El Ayuntamiento tributa en el Título III de la Ley del ISR, siendo obligado a retener lo correspondiente a Sueldos y Salarios, Honorarios y Arrendamiento; así mismo es contribuyente del Impuesto sobre Nómina y en el tema de Seguridad Social, cumple con lo estipulado en la Norma aplicable al ISSEMYM. La estructura organizacional esta conformada por un Presidente, un Síndico, nueve Regidores, un Secretario del Ayuntamiento, 22 Direcciones y subdirecciones, y el DIF.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7).- Los Estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en apego a las disposiciones de la CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (8).- Las Políticas de Contabilidad, se encuentran apegadas a lo impuesto por el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los Lineamientos de Control Financiero y Administrativo y demás normatividad aplicada, dando cumplimiento a los postulados correspondientes. Las provisiones se llevan a cabo de conformidad con el devengo contable correspondiente, así mismo se llevan a cabo procesos de depuración de saldos para reflejar cifras reales.

Reporte Analítico del Activo (9).- En la cuenta de bienes inmuebles no se ha realizado la depreciación a la fecha, solo se ha realizado en la cuenta de bienes muebles a partir del mes de diciembre del 2015, y se sigue aplicando la depreciación acumulada cada mes de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) N/A

8



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de marzo de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$21,899,953.35 (Veintiun millones ochocientos noventa y nueve mil novecientos cincuenta y tres pesos 35/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,732,706.60 (Seis millones setecientos treinta y dos mil setecientos seis pesos 60/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$117,858.57 (Ciento diecisiete mil ochocientos cincuenta y ocho pesos 57/100 M.N.), Derechos \$12,888,540.14 (Doce millones ochocientos ochenta y ocho mil quinientos cuarenta pesos 14/100 M.N.), Productos \$139,595.06 (Ciento treinta y nueve mil quinientos noventa y cinco pesos 06/100 M.N.), Aprovechamientos \$2,021,252.98 (Dos millones veintiun mil doscientos cincuenta y dos pesos 98/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12).- Queda pendiente el créditos contratado con Banobras aprobado con Acta Decima Cuarta Sesión Ordinaria de Cabildo de Regimen Resolutivo Celebrada en fecha 09 de mayo 2022.

Calificaciones Otorgadas (13).- Se obtuvo la opinión crediticia emitida por HR Ratings correspondiente a HR A- con perspectiva estable

Proceso de Mejora (14).- Se ha dado cabal seguimiento a los avances presupuestales evitando de esta forma el sobre ejercicio, de igual manera se otorga puntual cuidado a las conciliaciones entre los flujos de efectivo y el ejercicio presupuestal, para evitar entrar en contingencia de pago. Al mismo tiempo, se revisa de manera constante las propuestas desde el inicio de la administración para concluir con la contención del gasto, logrando la mayor eficiencia posible de los recursos

Información por Segmentos (15).- N/A

Eventos Posteriores al Cierre (16).- N/A

Partes Relacionadas (17).- No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y c

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18).- "Bajo Protesta decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del en


CUAUTITLÁN
Ciudad con Historia y de Vanguardia.
2022-2024
LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL
TESORERÍA