



Municipio de Cuautitlan 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de enero al 31 de enero de 2025.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de enero de 2025, refleja un saldo de \$65,044,965.27 (Sesenta y cinco millones cuarenta y cuatro mil novecientos sesenta y cinco pesos 27/100 M.N.) el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la administracion actual por la Cantidad de \$248,539.08 (Doscientos cuarenta y ocho mil quinientos treinta y nueve pesos 08/100 M.N.), Bancos \$ 64,796,426.19 (Sesenta y cuatro millones setecientos noventa y seis mil cuatrocientos veintiseis pesos 19/100 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 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$85,812,517.02 (Ochenta y cinco millones ochocientos doce mil quinientos diez y siete pesos 02/100 M.N.). Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$6,047,712.59 (Seis millones cuarenta y siete mil setecientos doce pesos 59/100M.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 \$8,022,051.60 (Ocho millones 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 con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) - El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 M.N.) Construcciones en proceso de dominio público \$13,179,575.29 (Trece millones ciento setenta y nueve mil quinientos setenta y cinco pesos 29/100. M. N.) 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 d1Administración \$ 24,680,779.93 (Veinticuatro millones seiscientos ochenta mil setecientos setenta y nueve pesos 93/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$1,178,784.67 (Un millón ciento setenta y ocho mil setecientos ochenta y cuatro pesos 67/100 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 d, Defensa y Seguridad \$ 22,212,376.98 (Veintidos millones doscientos doce mil trescientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.) Maquinaria otros Equipos Y Herramientas \$ 30,384,861.94 (Treinta millones trescientos ochenta y cuatro mil ochocientos sesenta y uno pesos 94/100 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)Nicia 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 -15,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciséis pesos 55/100 M.N.). al mes de enero de 2025

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 (10).- El rubro de Pasivo, por un total de \$ 51,766,233.50 (Cincuenta y un millones novecientos sesenta y seis doscientos treinta y tres pesos 95/100M.N) integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$1,406,650.22 (Un millón cuatrocientos seis mil seiscientos cincuenta pesos 22/100) Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$2,784,699.71 (Dos millones setecientos ochenta y cuatro mil seiscientos noventa y nueve pesos 71/100 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 \$16,898,966.87 (Diez y seis millones ochocientos noventa y ocho mil novecientos sesenta y seis pesos 87/100 M.N) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 30,247,576.72 (Treinta millones doscientos cuarenta y siete mil quinientos setenta y seis pesos 72/100M.N) por último. Préstamos de la Deuda Pública Interna1 por Pagar a largo Plazo por \$0.00.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11).- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$ 129,282,126.38 (Cento veintinueve millones doscientos ochenta y dos mil ciento veintiseis pesos 38/100 M.N.) lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$ 86,434,260.65 (Ochenta y seis millones cuatrocientos treinta y cuatro mil doscientos sesenta pesos 65/100M.N) Contribuciones de Mejoras \$ 104,677.55 (Ciento cuatro mil seiscientos setenta y siete pesos 55/100M.N.) Derechos \$ 40,805,503.03 (Cuarenta millones ochocientos cinco mil quinientos tres pesos 03/100M. Productos \$ 842,928.92 (Ochocientos cuarenta y dos mil novecientos veintiocho pesos 92/100 M.N.) Aprovechamientos \$ 1,094,756.23 (Un millón noventa y cuatro mil setecientos cincuenta y seis pesos 23/100M.N.)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Derivados Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones, Jubilaciones y Aportaciones \$ 55,650,882.36 (Cincuenta y cinco millones seiscientos cincuenta mil ochocientos ochenta y dos pesos 36/100M.N)

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

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

LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlan 0001

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Enero al 31 Enero de 2025

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 ai 31 de Enero de 2025, Ley de ingresos Estimada \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100 M.N.) ingresos por Ejecutar \$ 912,515,823.43 (Novecientos doce millones quinientos quince mil ochocientos veintitres pesos 43/100M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$184,982,373.06 (Ciento ochenta y cuatro millones novecientos ochenta y dos mil trescientos setenta y tres pesos 06/100 M.N.)

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos ai 31 de Enero de 2025, Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100. M. N.) integra de la siguiente manera; Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ 1,044,150,308.15 (Mil cuarenta y cuatro millones ciento cincuenta mil trescientos nueve pesos 15/100. M.N.) Presupuesto de Egresos Comprometido \$- 11,123,556.14(Once millones ciento veintitres mil quinientos cincuenta y seis pesos 14/100. M.N.) Presupuesto Devengado \$ 6,387,420.24 (Seis millones trescientos ochenta y siete mil cuatrocientos veinte pesos 24/100. M.N.) Pagado \$ 58,084 024.24 (Cincuenta y ocho millones ochenta y cuatro mil veinticuatro pesos 24/100 M.N.)

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

[Handwritten signature]
LIC. NILIA GABRIELA LOPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán 0001

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de Enero al 31 de Enero de 2025.

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 suero de Porfirio Díaz. La urbanización de Cuautitlán en los Años 30 modernizó sus servicios de infraestructura; ya habia 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 del 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 Sindico, 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 COÑAC.

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 COÑAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el COÑAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

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

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


LIC. LILIA GABRIELA LOPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlan 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Febrero al 28 de Febrero de 2025.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 28 de Febrero 2025, refleja un saldo de \$69,941,044.21. (Sesenta y nueve millones novecientos cuarenta y un mil cuarenta y cuatro pesos21/100. M. N.) el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la admnistracion actual por la Cantidad de \$175,900.41 Ciento setenta y cinco mil novecientos pesos 41/100. M. N.) Bancos \$ 69,765,143.80 (Sesenta y nueve millones setecientos sesenta y cinco mil ciento cuarenta y tres pesos 80/100. 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 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$122,406,055.50 (Ciento veintidos millones cuatrocientos seis mil cincuenta y cinco pesos50/100. M.N.). Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$6,051,187.43 (Seis millones cincuenta y un mil ciento ochenta y siete pesos 43/100.M.N.) 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 \$ 8.022,051.60 (Ocho millones 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 con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7).- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 M.N.) Construcciones en proceso en bienes de dominio público \$13,179,575.29 (Trece millones ciento setenta y nueve mil quinientos setenta y cinco pesos 29/10.M.N.) 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 \$24.680,779.93 (Veinticuatro millones seiscientos ochenta mil setecientos setenta y nueve pesos 93/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$1,178,784.67 (Un millón ciento setenta y ocho mil setecientos ochenta y cuatro pesos 67/100 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 \$22,212,376.98 (Veintidos millones doscientos doce mil trescientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.). Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$30,384,861.94 (Treinta millones trescientos ochenta y cuatro mil ochocientos sesenta y uno pesos 94/100 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)Nicla 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 2025.

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 (10).- El rubro de Pasivo, por un total de \$ 52,009,053.28(Cincuenta y dos millones nueve mil cincuenta y tres pesos 28/100. M.N.))integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$ 363,592.06 (Trescientos sesenta y tres mil quinientos noventa y dos pesos 22/100. M.N.) Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 3,812,799.52 (Tres millones ochocientos doce mil setecientos noventa y nueve pesos 52/100. 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 \$ 17,279,791.56 (Diez y siete millones doscientos setenta y nueve mil setecientos noventa y un pesos 56/100. M.N.) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 30.124,530.16 (Treinta millones ciento veinticuatro mil quinientos treinta pesos 16/100. M.N.) por último. Préstamos de la Deuda Pública Interna1 por Pagar a largo Plazo por \$0.00.


II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11).- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$35,644,365.71 (Treinta y cinco millones seis cientos cuarenta y cuatro mil trescientos sesenta y cinco pesos 71/100. M.N.) lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$ 17,621,177.76 (Diez y siete millones seiscientos veintinueve mil ciento setenta y siete pesos 76/100. M.N.) Contribuciones de Mejoras \$ 3,417,787.30 (Tres millones cuatrocientos diez y siete mil setecientos ochenta y siete pesos 30/100.M.N.) Derechos \$8,804,794.95 (Ocho millones ochocientos cuatro mil setecientos noventa y cuatro pesos 95/100. M.N.) Productos \$1,231,147.91 (Un millon doscientos treinta y un mil ciento cuarenta y siete pesos 91/100.M.N.) Aprovechamientos \$4,569,457.79 (Cuatro millones quinientos sesenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 79/100.M.N.)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Derivados Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones, Jubilaciones y Aportaciones \$61,640,547.69 (Sesenta y un millones seiscientos cuarenta mil quinientos cuarenta y siete pesos 69/100.M.N.)

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

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


LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlan 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de Febrero al 28 de Febrero de 2025

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 28 de Febrero de 2025, Ley de ingresos Estimada \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100 M.N.) ingresos por Ejecutar \$815,222,783.03 (Ochocientos quince millones doscientos veintidos mil setecientos ochenta y tres pesos 03/100. M.N.) Ley de Ingresos Recaudada \$282,275,413.46 (Doscientos ochenta y dos millos doscientos setenta y cinco mil cuatrocientos trece pesos 46/100. M.N.)

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 28 de Febrero de 2025, Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100. M.N.) integra de la siguiente manera; Presupuesto de Egresos por Ejercer \$965,860,427.95 (Novecientos sesenta y cinco millones ochocientos sesenta mil cuatrocientos veintisiete pesos 95/100.M.N.) Presupuesto de Egresos Comprometido \$-11,123,556.14(Once millones ciento veintitres mil quinientos cincuenta y seis pesos 14/100. M.N.) Presupuesto Devengado \$7,088,573.05 (Siete millones ochenta y ocho mil quinientos setenta y tres pesos 05/100. M.N.) Pagado \$113,425,639.35 (Ciento trece millones cuatrocientos veinticinco mil seiscientos treinta y nueve 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

LIC. LILIA GABRIELA LOPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán 0001

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Febrero al 28 de Febrero de 2025.

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 servidos 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 del 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 Sindico, 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 COÑAC.

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 COÑAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros del estimación de vida útil emitidos por el COÑAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

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

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


LIC. YLLIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlan 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2025.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 28 de Febrero 2025, refleja un saldo de \$ 81,908,119.99 (Ochenta y un millones novecientos ocho mil ciento diez y nueve pesos 99/100. M.N.) el cual esta integrado por Efectivo con Caja nomina y Fondos Fijos de Caja de la admnistracion actual por la Cantidad de \$ 98,574.32 (Noventa y ocho mil quinientos setenta y cuatro pesos 32/100. M.N.) Bancos \$ 81,809,545.67 (Ochenta y un millones ochocientos nueve mil quinientos cuarenta y cinco pesos 67/100. 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 43/100 M.N.); de inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$138,074309.15 (Ciento treinta y ocho millones setenta y cuatro mil trescientos nueve pesos 15/100. M.N.). Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$6,052 654.18 (Seis millones cincuenta y dos mil seis cientos cincuenta y cuatro pesos18/100. 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 \$ 8.022,051.60 (Ocho millones 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 con Bienes disponibles para su transformación y/o consumo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7).- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$ 103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 M.N.) Construcciones en proceso en bienes de dominio público \$ 13,179,575.29 (Trece millones ciento setenta y nueve mil quinientos setenta y cinco pesos 29/10.M.N.) 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 \$ 24.680,779.93 (Veinticuatro millones seiscientos ochenta mil setecientos setenta y nueve pesos 93/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$ 1,178,784.67 (Un millón ciento setenta y ocho mil setecientos ochenta y cuatro pesos 67/100 M.N.). Vehiculos 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 d, Defensa y Seguridad \$ 22,212,376.98 (Veintidos millones doscientos doce mil trescientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.). Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$ 30,459,894.00 (Treinta millones cuatrocientos cincuenta y nueve mil ochocientos noventa y cuatro pesos 00/100. 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)Nicla 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 marzo 2025.

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 (10).- El rubro de Pasivo, por un total de \$ 52,276,212.90(Cincuenta y dos millones doscientos setenta y seis mil doscientos doce pesos 90/100. M.N.)integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$ 318,666.28 (Trescientos diez y ocho mil seiscientos sesenta y seis pesos28/100. M.N.)Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 3,812,799.52 (Tres millones ochocientos doce mil setecientos noventa y nueve pesos 52/100. 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 \$ 17,390,406.14 (Diez y siete millones trescientos noventa mil cuatrocientos seis pesos 14/100. M.N.) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 29,897,764.14 (Veinte y nueve millones ochocientos noventa y siete mil setecientos sesenta y cuatro pesos 14/100. M.N.) ciento veinticuatro mil quinientos treinta pesos 16/100. M.N.) por último. Préstamos de la Deuda Pública Interna1 por Pagar a largo Plazo por \$0.00.

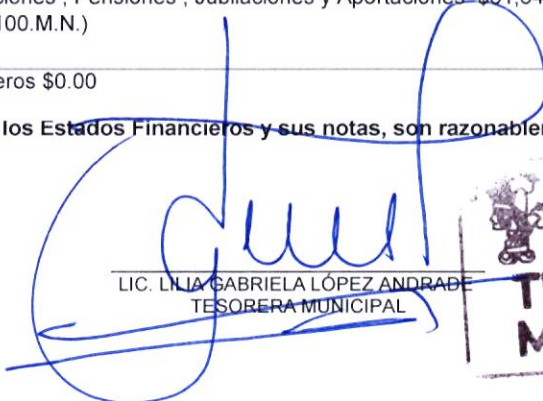
II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11).- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$35,644,365.71 (Treinta y cinco millones seis cientos cuarenta y cuatro mil trescientos sesenta y cinco pesos 71/100. M.N.) lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$17,621,177.76 (Diez y siete millones seiscientos veintiun mil ciento setenta y siete pesos 76/100. M.N.) Contribuciones de Mejoras \$ 3,417,787.30 (Tres millones cuatrocientos diez y siete mil setecientos ochenta y siete pesos 30/100.M.N.) Derechos \$ 8,804,794.95 (Ocho millones ochocientos cuatro mil setecientos noventa y cuatro pesos 95/100. M.N.) Productos \$1,231,147.91 (Un millon doscientos treinta y un mil ciento cuarenta y siete pesos 91/100.M.N.) Aprovechamientos \$4,569,457.79 (Cuatro millones quinientos sesenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 79/100.M.N.)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Derivados Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones, Jubilaciones y Aportaciones \$61,640,547.69 (Sesenta y un millones seiscientos cuarenta mil quinientos cuarenta y siete pesos 69/100.M.N.)

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

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


LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlan 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 de Marzo al 31 de Marzo del 2025

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 ai 31 de Marzo de 2025, Ley de ingresos Estimada \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100 M.N.). ingresos por Ejecutar \$725,143,963.41 (Setecientos veinticinco millones ciento cuarenta y tres mil novecientos sesenta y tres pesos 41/100. M.N.) Ley de Ingresos Recaudada \$372,354,233.08 (Trescientos setenta y dos millones trescientos cincuenta y cuatro mil doscientos treinta y tres pesos 08/100. M.N.)
Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos ai 31 de marzo de 2025, Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,498,196.49 (Mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100. M. N.) integra de la siguiente manera; Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ 905,079,664.14 (Novecientos cinco millones setenta y nueve mil seiscientos sesenta y cuatro pesos14/100. M.N.) Presupuesto de Egresos Comprometido \$-11,108,213.18(Once millones ciento ocho mil doscientos trece pesos 18/100. M.N.) Presupuesto Devengado \$5,610,585.82 (Cinco millones seiscientos diez mil quinientos ochenta y cinco pesos 82/100. M.N.) Pagado \$175,699,733.35 (Ciento setenta y cinco millones seiscientos noventa y nueve mil setecientos treinta y tres pesos35/100. M.N.)

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


LIC. LIZA GABRIELA LOPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán 0001

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Marzo al 31 de Marzo de 2025.

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 servidos 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 del 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 Sindico, 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 COÑAC.

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 COÑAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros del estimación de vida útil emitidos por el COÑAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012.

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

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


LIC. LILIA GABRIELA LOPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL


Cuautitlán
Gobierno Humano
1625-3627
TESORERÍA
MUNICIPAL