

Municipio de Cuautitlán 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2025.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de diciembre de 2025, refleja un saldo de \$ 85,551,806.08 (ochenta y cinco millones quinientos cincuenta y un mil ochocientos cincuenta y seis pesos 08/100 m.n.); el cual está integrado por Efectivo en Caja y Fondos Fijos de Caja de la administración actual por la Cantidad de \$ 1,960,588.30 (un millón novecientos sesenta mil quinientos ochenta y ocho pesos 30/100 m.n.); Bancos \$ 31,992,059.23 (treinta y un millones novecientos noventa y dos mil cincuenta y nueve pesos 23/100 m.n.); e Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) \$ 51,599,158.55 (cincuenta y un millones quinientos noventa y nueve mil ciento cincuenta y ocho pesos 55/100 m.n.).

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes.- Este apartado al 31 de diciembre 2025, refleja un saldo de \$ 6,146,202.29 (seis millones ciento cuarenta y seis mil doscientos dos pesos 29/100 m.n.); el cual está integrado por, Inversiones Financieras a Corto Plazo \$ 36.43 (treinta y seis pesos 43/100 m.n.); Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$ 6,146,165.86 (seis millones ciento cuarenta y seis mil ciento sesenta y cinco pesos 96/100 m.n.); Bienes o Servicios.- Este apartado al 30 de noviembre 2025, refleja un saldo de \$ 21,007,070.83 (veintiún millones siete mil setenta pesos 83/100 m.n.); el cual está integrado por, 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.); Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$ 11,194,850.60 (once millones ciento noventa y cuatro mil ochocientos cincuenta pesos 60/100 m.n.); y Anticipo a Contratistas por obras públicas 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

Bienes Inmuebles Muebles y Diferidos.- Bienes Inmuebles al 31 de diciembre 2025, refleja un saldo de \$ 184,222,448.22 (ciento ochenta y cuatro millones doscientos veintidós mil cuatrocientos cuarenta y ocho pesos 22/100 m.n.); 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 \$ 35,048,284.18 (treinta y cinco millones cuarenta y ocho mil doscientos ochenta y cuatro pesos 18/10 m.n.); Edificios no Habitacionales \$ 45,230,727.40 (cuarenta y cinco millones doscientos treinta mil setecientos veintisiete pesos 40/100 m.n.); Bienes Muebles, al 31 de diciembre 2025, refleja un saldo de \$ 255,296,962.56 (doscientos cincuenta y cinco millones doscientos noventa y seis mil novecientos sesenta y dos pesos 56/100 m.n.); Mobiliario y Equipo de Administración \$ 28,863,931.29 (veintiocho millones ochocientos sesenta y tres mil novecientos treinta y un pesos 29/100 m.n.) Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$ 1,800,212.12 (un millón ochocientos mil doscientos doce pesos 12/100 m.n.); Vehículos y Equipo de Transporte \$ 161,524,746.76 (ciento sesenta y un millones quinientos veinticuatro mil setecientos cuarenta y seis pesos 76/100 m.n.); Equipo de Defensa y Seguridad \$ 23,091,243.95 (veintitrés millones noventa y un mil doscientos cuarenta y tres pesos 95/100 m.n.); Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$ 38,356,098.64 (treinta y ocho millones trescientos cincuenta y seis mil noventa y ocho pesos 64/100 m.n.); y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$ 543,403.73 (quinientos cuarenta y tres mil cuatrocientos tres pesos 73/100 m.n.); software \$ 1,117,326.07 (un millón ciento diecisiete mil trescientos veintiséis pesos 07/100 m.n.); la depreciación acumulada de bienes muebles se efectuará en el periodo 2025, de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones del Activo-Valor del deshecho Vida útil, se tomarán 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.); y al mes de noviembre 2025. Otros Activos Diferidos. \$ 463.40 (cuatrocientos sesenta y tres pesos 40/100 m.n.).

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

Pasivo Circulante. - Este apartado al 31 de diciembre 2025, refleja un saldo de \$ 80,489,999.55 (ochenta millones cuatrocientos ochenta y nueve mil novecientos noventa y nueve pesos 55/100 m.n.); que se integra de la siguiente forma. Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$ 101,015.66 (ciento un mil quince pesos 66/100 m.n.); Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$ 7,507,547.21 (siete millones quinientos siete mil quinientos cuarenta y siete pesos 21/100 m.n.); Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo \$ 6,038,274.04 (seis millones treinta y ocho mil doscientos setenta y cuatro pesos 04/100 m.n.); Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$ 25,176,815.52 (veinticinco millones ciento setenta y seis mil ochocientos quince pesos 52/100 m.n.); Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$ 41,666,347.12 (cuarenta y un millones seiscientos sesenta y seis mil trescientos cuarenta y siete pesos 12/100 m.n.) y por último. Préstamos de la Deuda Pública interna por Pagar a largo Plazo por \$0.00.

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$ 541,093,638.70 (quinientos cuarenta y un millones noventa y tres mil seiscientos treinta y ocho pesos 70/100 m.n.); que lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$ 228,793,375.83 (doscientos veintiocho millones setecientos noventa y tres mil trescientos setenta y cinco pesos 83/100 m.n.); Contribuciones de Mejoras \$ 53,950,080.44 (cincuenta y tres millones novecientos cincuenta mil ochenta pesos 44/100 m.n.); Derechos \$ 209,001,430.57 (doscientos nueve millones un mil cuatrocientos treinta pesos 57/100 m.n.); Productos \$ 16,014,093.00 (dieciséis millones catorce mil noventa y tres pesos 00/100 m.n.); Aprovechamientos \$ 33,274,285.83 (treinta y tres millones doscientos setenta y cuatro mil doscientos ochenta y cinco pesos 83/100 m.n.); y Otros Ingreso y Beneficios \$ 60,373.03 (sesenta mil trescientos setenta y tres pesos 03/100 m.n.).

Participaciones, Aportaciones, Convenios Derivados, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, Pensiones, Jubilaciones y Aportaciones \$ 678,041,030.04 (seiscientos setenta y ocho millones cuarenta y un mil treinta pesos 04/100 m.n.).

Otros Ingresos y Beneficios. - Ingresos Financieros \$0.00

Partes Relacionadas. No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad Sobre la Prestación Razonable de la Información Contable " Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas 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 emisor"

LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de diciembre 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

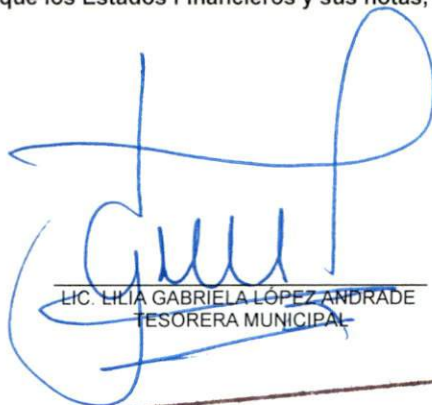
Bienes en concesión y en comodato.-Sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2025, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,498,196.49 (un mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100 m.n.); ingresos por Ejecutar \$ -121,636,443.20 (ciento veintiséis millones seiscientos treinta y seis mil cuatrocientos cuarenta y tres pesos 20/100 m.n.); y Ley de Ingresos Recaudada \$ 1,219,134,639.69 (un mil doscientos diecinueve millones ciento treinta y cuatro mil seiscientos treinta y nueve pesos 69/100 m.n.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes Saldos al 31 de diciembre de 2025, Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,498,196.49 (un mil noventa y siete millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y seis pesos 49/100 m.n.); Se integra de la siguiente forma; Presupuesto de Egresos por Ejercer \$ - 91,837,093.51 (noventa y un millones ochocientos treinta y siete mil noventa y tres pesos 51/100 m.n.); Presupuesto de Egresos Comprometido \$ 4,534.93 (cuatro mil quinientos treinta y cuatro pesos 93/100 m.n.), Presupuesto Devengado \$ 24,751,270.46 (veinticuatro millones setecientos cincuenta y un mil doscientos setenta pesos 46/100 m.n.); y Pagado \$ 1,164,579,484.61 (un mil ciento sesenta y cuatro millones quinientos setenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 61/100 m.n.).

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


LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de diciembre de 2025.

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción 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. 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 más recursos para cumplir con las obligaciones.

Autorización e Historia 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 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, Direcciones y subdirecciones, y el DIF.

Bases de Preparación de los Estados Financieros 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 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.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos N/A

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$ 541,093,638.70 (quinientos cuarenta y un millones noventa y tres mil seiscientos treinta y ocho pesos 70/100 m.n.); que lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$ 228,793,375.83 (doscientos veintiocho millones setecientos noventa y tres mil trescientos setenta y cinco pesos 83/100 m.n.); Contribuciones de Mejoras \$ 53,950,080.44 (cincuenta y tres millones novecientos cincuenta mil ochenta pesos 44/100 m.n.); Derechos \$ 209,001,430.57 (doscientos nueve millones un mil cuatrocientos treinta pesos 57/100 m.n.); Productos \$ 16,014,093.00 (dieciséis millones catorce mil noventa y tres pesos 00/100 m.n.); Aprovechamientos \$ 33,274,285.83 (treinta y tres millones doscientos setenta y cuatro mil doscientos ochenta y cinco pesos 83/100 m.n.); y Otros Ingreso y Beneficios \$ 60,373.03 (sesenta mil trescientos setenta y tres pesos 03/100 m.n.).

Proceso de Mejora, 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 N/A

Eventos Posteriores al Cierre N/A

Partes Relacionadas No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas 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 emisor"



LIC. LILIA GABRIELA LÓPEZ ANDRADE
TESORERA MUNICIPAL

