



Municipio de Cuautitlán, 0001  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Octubre de 2023, refleja un saldo de \$162,653,571.92 (Ciento sesenta y dos millones seiscientos cincuenta y tres mil quinientos setenta y un 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 \$162,510,107.62 (Ciento sesenta y dos millones quinientos diez mil ciento siete 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) \$11,434,723.28 (Once millones cuatrocientos treinta y cuatro mil setecientos veintitres pesos 28/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,563,920.81 (Tres millones quinientos sesenta y tres mil novecientos veinte pesos 81/100 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 \$12,356,384.41 (Doce millones trescientos cincuenta y seis mil trescientos ochenta y cuatro pesos 41/100 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 \$11,434,723.28 (Once millones cuatrocientos treinta y cuatro mil setecientos veintitres pesos 28/100 M.N.), se crearon cuentas de inversiones por tipo de recursos para resguardar el efectivo de la hacienda pública.

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 \$19,358,721.55 (Diecinueve millones trescientos cincuenta y ocho mil setecientos veintinueve pesos 55/100 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 \$94,966,754.01 (Noventa y cuatro millones novecientos sesenta y seis mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$4,621,233.77 (Cuatro millones seiscientos veintinueve mil doscientos treinta y tres pesos 77/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$29,022,118.25 (Veinti nueve millones veintidos mil ciento dieciocho pesos 25/100 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 octubre 2023.

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 \$79,864,664.35 (Setenta y nueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil seiscientos sesenta y cuatro pesos 35/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$246,620.70 (Doscientos cuarenta y seis mil seiscientos veinte pesos 70/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$20,426,162.33 (Veinte millones cuatrocientos veintiseis mil ciento sesenta y dos pesos 33/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$1,908,645.94 (Un millon novecientos ocho mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 94/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$16,076,287.77 (Dieciseis millones setenta y seis mil doscientos ochenta y siete pesos 77/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,855,340.18 (Treinta y un millones ochocientos cincuenta y cinco mil trescientos cuarenta pesos 18/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$9,351,607.43 (Nueve millones trescientos cincuenta y un mil seiscientos siete pesos 43/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



Municipio de Cuautitlán, 0001  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2023

**A) Notas de Desglose**

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$18,119,829.46 (Dieciocho millones ciento diecinueve mil ochocientos veintinueve pesos 46/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$8,636,394.13 (Ocho millones seiscientos treinta y seis mil trescientos noventa y cuatro pesos 13/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$219,266.64 (Doscientos diecinueve mil doscientos sesenta y seis pesos 64/100 M.N.), Derechos \$7,068,907.20 (Siete millones sesenta y ocho mil novecientos siete pesos 20/100 M.N.), Productos \$388,499.54 (Trescientos ochenta y ocho mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 54/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,806,761.95 (Un millón ochocientos seis mil setecientos sesenta y un pesos 95/100 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 \$47,505,427.59 (Cuarenta y siete millones quinientos cinco mil cuatrocientos veintisiete pesos 59/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$135,017.91 (Ciento treinta y cinco mil diecisiete pesos 91/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Pérdidas \$57,852,721.00 (Cincuenta y siete millones ochocientos cincuenta y dos mil setecientos veintiun pesos 00/100 M. N.), Servicios Personales \$28,025,563.08 (Veinti ocho millones veinticinco mil quinientos sesenta y tres pesos 08/100 M.N.), Materiales y Suministros \$2,130,305.58 (Dos millones ciento treinta mil trescientos cinco pesos 58/100 M.N.), Servicios Generales \$17,331,655.76 (Diecisiete millones trescientos treinta y un mil seiscientos cincuenta y cinco pesos 76/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$7,141,067.11 (Siete millones ciento cuarenta y un mil sesenta y siete pesos 11/100 M.N.), Ayudas Sociales \$3,184,483.13 (Tres millones ciento ochenta y cuatro mil cuatrocientos ochenta y tres pesos 13/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$39,646.34 (Treinta y nueve mil seiscientos cuarenta y seis pesos 34/100 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 octubre de 2023 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$160,828,956.03 (Ciento sesenta millones ochocientos veintiocho mil novecientos cincuenta y seis pesos 03/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$160,081,328.63 (Ciento sesenta millones ochenta y un mil trescientos veintiocho pesos 63/100 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	OCTUBRE 2023	SEPTIEMBRE 2023
Efectivo en Bancos Tesorería	162,653,571.92	185,576,703.44
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,434,723.28	11,333,511.35
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>174,088,295.20</b>	<b>196,910,214.79</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>OCTUBRE 2023</b>	<b>SEPTIEMBRE 2023</b>
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	19,358,721.55	19,228,714.37
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,083,548.67
Vehículos y Equipo de Transporte	94,966,754.01	94,966,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	4,621,233.77	4,621,233.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	29,022,118.25	28,522,687.63
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>206,518,407.81</b>	<b>205,802,503.61</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>OCTUBRE 2023</b>	<b>SEPTIEMBRE 2023</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	160,828,956.03	152,921,402.07
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	160,828,956.03	152,921,402.07
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2023

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 \$838,228,209.91 (Ochocientos treinta y ocho millones doscientos veintiocho mil doscientos nueve pesos 91/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$813,131,315.32 (Ochocientos trece millones ciento treinta y un mil trescientos quince pesos 32/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$25,096,894.59 (Veinticinco millones noventa y seis mil ochocientos noventa y cuatro pesos 59/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$112,964,041.11 (Ciento doce millones novecientos sesenta y cuatro mil cuarenta y un pesos 11/100100 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 \$68,196,439.40 (Setenta y ocho millones ciento noventa y seis mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 40/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$715,904.20 (Setecientos quince mil novecientos cuatro pesos 20/100 M.N.), Contruccionen en Proceso \$2,880,439.68 (Dos millones ochocientos ochenta mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 68/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$4,281,000.00 (Cuatro millones doscientos ochenta y un mil pesos 00/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$554,875.17 (Quinientos cincuenta y cuatro mil ochocientos setenta y cinco pesos 17/100 M.N.), Otros gastos y pérdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$0.00.

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



TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Octubre 2023

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



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 31 de Octubre 2023

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de octubre de 2023, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$18,119,829.46 (Dieciocho millones ciento diecinueve mil ochocientos veintinueve pesos 46/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$8,636,394.13 (Ocho millones seiscientos treinta y seis mil trescientos noventa y cuatro pesos 13/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$219,266.64 (Doscientos diecinueve mil doscientos sesenta y seis pesos 64/100 M.N.), Derechos \$7,068,907.20 (Siete millones sesenta y ocho mil novecientos siete pesos 20/100 M.N.), Productos \$388,499.54 (Trescientos ochenta y ocho mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 54/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,806,761.95 (Un millón ochocientos seis mil setecientos sesenta y un pesos 95/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12).- Queda pendiente los créditos contratado con Banobras aprobado con Acta Decima Cuarta Sesion Ordinaria de Cabildo de Regimen Resolutivo Celebrada en fecha 09 de mayo 2022, en este mes se concluyo con el pago del Crédito Simple Quirografario Aprobado con Acta Vigésima Tercera Sesión Ordinaria de Cabildo de Régimen Resolutivo, Celebrada en fecha 12 de agosto 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 operativas.

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 emisor"



TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Octubre 2023

**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 octubre de 2023, Ley de Ingresos Estimada \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), Ley de Ingresos por Ejecutar \$127,468,278.65 (Ciento veintisiete millones cuatrocientos sesenta y ocho mil doscientos setenta y ocho pesos 68/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$838,228,209.91 (Ochocientos treinta y ocho millones doscientos veintiocho mil doscientos nueve pesos 91/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 octubre de 2023 Presupuesto de Egresos Aprobado \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto de Egresos por Ejercer \$154,459,359.59 (Ciento cincuenta y cuatro millones cuatrocientos cincuenta y nueve mil trescientos cincuenta y nueve pesos 59/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-1,894,185.35 (Un millón ochocientos noventa y cuatro mil ciento ochenta y cinco pesos 35/100 M.N.), Presupuesto devengado \$27,444,685.39 (Veintisiete millones cuatrocientos cuarenta y cuatro mil seiscientos ochenta y cinco pesos 39/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$785,686,629.93 (Setecientos ochenta y cinco millones seiscientos ochenta y seis mil seiscientos veintinueve pesos 93/100 M.N.).

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



TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Cuautitlán, 0001  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Noviembre de 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de Noviembre de 2023, refleja un saldo de \$148,759,718.45 (Ciento cuarenta y ocho millones setecientos cincuenta y nueve mil setecientos dieciocho pesos 45/100 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 \$148,616,254.15 (Ciento cuarenta y ocho millones seiscientos dieciseis mil doscientos cincuenta y cuatro pesos 15/100 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) \$11,536,789.32 (Once millones quinientos treinta y seis mil setecientos ochenta y nueve pesos 32/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,563,727.25 (Tres millones quinientos sesenta y tres mil setecientos veintisiete 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 \$10,740,489.69 (Diez millones setecientos cuarenta mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 69/100 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 \$11,536,789.32 (Once millones quinientos treinta y seis mil setecientos ochenta y nueve pesos 32/100 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 \$19,400,286.55 (Diecinueve millones cuatrocientos mil doscientos ochenta y seis pesos 55/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico 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 noviembre 2023.

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 \$107,939,583.30 (Ciento siete millones novecientos treinta y nueve mil quinientos ochenta y tres pesos 30/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$238,645.53 (Doscientos treinta y ocho mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 53/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$40,373,629.42 (Cuarenta millones trescientos setenta y tres mil seiscientos veintinueve pesos 42/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$9,292,592.51 (Nueve millones doscientos noventa y dos mil quinientos noventa y dos pesos 51/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$18,182,220.82 (Dieciocho millones ciento ochenta y dos mil doscientos veinte pesos 82/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$34,697,555.05 (Treinta y cuatro millones seiscientos noventa y siete mil quinientos cincuenta y cinco pesos 05/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$5,154,939.97 (Cinco millones ciento cincuenta y cuatro mil novecientos treinta y nueve pesos 97/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



Municipio de Cuautitlán, 0001  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Periodo del 01 al 30 de Noviembre de 2023

**A) Notas de Desglose**

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$27,291,101.39 (Veintisiete millones doscientos noventa y un mil ciento un pesos 39/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$14,881,863.76 (Catorce millones ochocientos ochenta y un mil ochocientos sesenta y tres pesos 76/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$902,628.90 (Novecientos dos mil seiscientos veintiocho pesos 90/100 M.N.), Derechos \$10,653,164.56 (Diez millones seiscientos cincuenta y tres mil ciento sesenta y cuatro pesos 56/100 M.N.), Productos \$158,631.12 (Ciento cincuenta y ocho mil seiscientos treinta y un pesos 12/100 M.N.), Aprovechamientos \$694,813.05 (Seiscientos noventa y cuatro mil ochocientos trece pesos 05/100 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 \$39,668,751.60 (Treinta y nueve millones seiscientos sesenta y ocho mil setecientos cincuenta y un pesos 60/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$132,321.78 (Ciento treinta y dos trescientos veintiun pesos 78/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$107,710,736.62 (Ciento siete millones setecientos diez mil setecientos treinta y seis pesos 62/100 M. N.), Servicios Personales \$45,283,668.77 (Cuarenta y cinco millones doscientos ochenta y tres mil seiscientos sesenta y ocho pesos 77/100 M.N.), Materiales y Suministros \$4,943,083.45 (Cuatro millones novecientos cuarenta y tres mil ochenta y tres pesos 45/100 M.N.), Servicios Generales \$34,441,883.43 (Treinta y cuatro millones cuatrocientos cuarenta y un mil ochocientos ochenta y tres pesos 43/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$6,581,580.55 (Seis millones quinientos ochenta y un mil quinientos ochenta pesos 55/100 M.N.), Ayudas Sociales \$2,046,151.97 (Dos millones cuarenta y seis mil ciento cincuenta y un pesos 97/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$908,345.74 (Novecientos ocho mil trescientos cuarenta y cinco pesos 74/100 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 noviembre de 2023 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$120,210,394.18 (Ciento veinte millones doscientos diez mil trescientos noventa y cuatro pesos 18/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$160,081,328.63 (Ciento sesenta millones ochenta y un mil trescientos veintiocho pesos 63/100 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	NOVIEMBRE 2023	OCTUBRE 2023
Efectivo en Bancos Tesorería	148,759,718.45	162,653,571.92
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,536,789.32	11,434,723.28
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>160,296,507.77</b>	<b>174,088,295.20</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>NOVIEMBRE 2023</b>	<b>OCTUBRE 2023</b>
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	19,400,286.55	19,358,721.55
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	94,966,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	4,621,233.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	29,755,126.72	29,022,118.25
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>208,430,011.28</b>	<b>206,518,407.81</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>NOVIEMBRE 2023</b>	<b>OCTUBRE 2023</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	120,210,394.18	160,828,956.03
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	120,210,394.18	160,828,956.03
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Noviembre de 2023

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 \$905,320,384.68 (Novecientos cinco millones trescientos veinte mil trescientos ochenta y cuatro pesos 68/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$926,287,057.49 (Novecientos veintiseis millones doscientos ochenta y siete mil cincuenta y siete pesos 49/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$-20,966,672.81 (Veinte millones novecientos sesenta y seis mil seiscientos setenta y dos pesos 81/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$118,409,046.66 (Ciento dieciocho millones cuatrocientos nueve mil cuarenta y seis pesos 66/100 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 \$113,155,742.17 (Ciento trece millones ciento cincuenta y cinco mil setecientos cuarenta y dos pesos 17/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$1,911,603.47 (Un millón novecientos once mil seiscientos tres pesos 47/100 M.N.), Contrucciones en Proceso \$952,629.34 (Novecientos cincuenta y dos mil seiscientos veintinueve pesos 34/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$4,196,667.46 (Cuatro millones ciento noventa y seis mil seiscientos sesenta y siete pesos 46/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-1,615,894.72 (Un millón seiscientos quince mil ochocientos noventa y cuatro pesos 72/100 M.N.), Otros gastos y pérdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$0.00.

"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 30 de Noviembre 2023

#### 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 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 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



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Noviembre 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de noviembre de 2023, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$27,291,101.39 (Veintisiete millones doscientos noventa y un mil ciento un pesos 39/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$14,881,863.76 (Catorce millones ochocientos ochenta y un mil ochocientos sesenta y tres pesos 76/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$902,628.90 (Novecientos dos mil seiscientos veintiocho pesos 90/100 M.N.), Derechos \$10,653,164.56 (Diez millones seiscientos cincuenta y tres mil ciento sesenta y cuatro pesos 56/100 M.N.), Productos \$158,631.12 (Ciento cincuenta y ocho mil seiscientos treinta y un pesos 12/100 M.N.), Aprovechamientos \$694,813.05 (Seiscientos noventa y cuatro mil ochocientos trece pesos 05/100 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 operativas.

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 emisor".



TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 30 de Noviembre 2023

**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 30 de noviembre de 2023, Ley de Ingresos Estimada \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), Ley de Ingresos por Ejecutar \$60,376,103.88 (Sesenta millones trescientos setenta y seis mil ciento tres pesos 88/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$905,320,384.68 (Novecientos cinco millones trescientos veinte mil trescientos ochenta y cuatro pesos 68/100 .M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 noviembre de 2023 Presupuesto de Egresos Aprobado \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto de Egresos por Ejercer \$41,076,124.02 (Cuarenta y un millones setenta y seis mil ciento veinticuatro pesos 02/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-1,666,692.95 (Un millon seiscientos sesenta y seis mil seiscientos noventa y dos pesos 95/100 M.N.), Presupuesto devengado \$57,140,292.59 (Cincuenta y siete millones ciento cuarenta mil doscientos noventa y dos pesos 59/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$869,146,764.90 (Ochocientos sesenta y nueve millones ciento cuarenta y seis mil setecientos sesenta y cuatro pesos 90/100 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  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2023

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Diciembre de 2023, refleja un saldo de \$114,294,103.01 (Ciento catorce millones doscientos noventa y cuatro mil ciento tres pesos 01/100 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 \$114,150,638.71 (Ciento catorce millones ciento cincuenta mil seiscientos treinta y ocho pesos 71/100 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) \$11,646,472.48 (Once millones seiscientos cuarenta y seis mil cuatrocientos setenta y dos pesos 48/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,531,820.23 (Tres millones quinientos treinta y un mil ochocientos veinte pesos 23/100 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 \$11,646,472.48 (Once millones seiscientos cuarenta y seis mil cuatrocientos setenta y dos pesos 48/100 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 diciembre 2023.

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 \$69,410,624.40 (Sesenta y nueve millones cuatrocientos diez mil seiscientos veinticuatro pesos 40/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$219,015.96 (Doscientos diecinueve mil quince pesos 96/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$16,099,446.99 (Dieciseis millones noventa y nueve mil cuatrocientos cuarenta y seis pesos 99/100 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 \$15,242,818.80 (Quince millones doscientos cuarenta y dos mil ochocientos dieciocho pesos 80/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,126,382.35 (Treinta y un millones ciento veintiseis mil trescientos ochenta y dos pesos 35/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$5,154,939.97 (Cinco millones ciento cincuenta y cuatro mil novecientos treinta y nueve 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 Diciembre de 2023

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$62,016,778.76 (Sesenta y dos millones dieciseis mil setecientos setenta y ocho pesos 76/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$52,558,649.33 (Cincuenta y dos millones quinientos cincuenta y ocho mil seiscientos cuarenta y nueve pesos 33/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$388,240.00 (Trescientos ochenta y ocho mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.), Derechos \$8,420,294.35 (Ocho millones cuatrocientos veinte mil doscientos noventa y cuatro pesos 35/100 M.N.), Productos \$48,366.96 (Cuarenta y ocho mil trescientos sesenta y seis pesos 96/100 M.N.), Aprovechamientos \$601,228.12 (Seiscientos un mil doscientos veintiocho pesos 12/100 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 \$42,650,008.29 (Cuarenta y dos millones seiscientos cincuenta mil ocho pesos 29/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios(13).- Ingresos Financieros \$133,949.11 (Ciento treinta y tres novecientos cuarenta y nueve pesos 11/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$95,315,992.09 (Noventa y cinco millones trescientos quince mil novecientos noventa y dos pesos 09/100 M. N.), Servicios Personales \$42,520,601.08 (Cuarenta y dos millones quinientos veinte mil seiscientos un pesos 08/100 M.N.), Materiales y Suministros \$4,072,379.42 (Cuatro millones setenta y dos mil trescientos setenta y nueve pesos 42/100 M.N.), Servicios Generales \$16,618,367.50 (Dieciseis millones seiscientos dieciocho mil trescientos sesenta y siete pesos 50/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$7,549,903.53 (Siete millones quinientos cuarenta y nueve mil novecientos tres pesos 53/100 M.N.), Ayudas Sociales \$1,826,254.25 (Un millón ochocientos veintiseis mil doscientos cincuenta y cuatro pesos 25/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$0.00, Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$22,728,486.31, (Veintidos millones setecientos veintiocho mil cuatrocientos ochenta y seis pesos 31/100 M.N.).

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 \$129,695,138.25 (Ciento veintinueve millones seiscientos noventa y cinco mil ciento treinta y ocho pesos 25/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$148,517,344.15 (Ciento cuarenta y ocho millones quinientos diecisiete mil trescientos cuarenta y cuatro 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	DICIEMBRE 2023	NOVIEMBRE 2023
Efectivo en Bancos Tesorería	114,294,103.01	148,759,718.45
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	11,646,472.48	11,536,789.32
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>125,940,575.49</b>	<b>160,296,507.77</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>DICIEMBRE 2023</b>	<b>NOVIEMBRE 2023</b>
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	19,400,286.55
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
<b>Total</b>	<b>216,523,780.49</b>	<b>208,430,011.28</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>DICIEMBRE 2023</b>	<b>NOVIEMBRE 2023</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	129,695,138.25	120,210,394.18
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	129,695,138.25	120,210,394.18
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55

10



Municipio de Cuautitlán, 0001  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre de 2023

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 \$1,100,895,183.11 (Un mil cien millones ochocientos noventa y cinco mil ciento ochenta y tres pesos 11/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$1,018,094,246.83 (Un mil dieciocho millones noventa y cuatro mil doscientos cuarenta y seis pesos 83/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$82,800,936.28 (Ochenta y dos millones ochocientos mil novecientos treinta y seis pesos 28/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$112,231,666.02 (Ciento doce millones doscientos treinta y un mil seiscientos sesenta y seis pesos 02/100100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$71,210,843.12 (Setenta y un millones doscientos diez mil ochocientos cuarenta y tres pesos 12/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$91,807,189.34 (Noventa y un millones ochocientos siete mil ciento ochenta y nueve pesos 34/100 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.), Contruccionen en Proceso \$-13,127,924.71 (Trece millones ciento veintisiete mil novecientos veinticuatro pesos 71/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$42,979.37 (Cuarenta y dos mil novecientos setenta y nueve pesos 37/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-1,186,204.51 (Un millón ciento ochenta y seis mil doscientos cuatro pesos 51/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$0.00.

"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 Diciembre 2023

**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

100



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)  
Notas a los Estados Financieros  
Periodo del 01 al 31 de Diciembre 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de diciembre de 2023, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$62,016,778.76 (Sesenta y dos millones dieciseis mil setecientos setenta y ocho pesos 76/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$52,558,649.33 (Cincuenta y dos millones quinientos cincuenta y ocho mil seiscientos cuarenta y nueve pesos 33/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$388,240.00 (Trescientos ochenta y ocho mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.), Derechos \$8,420,294.35 (Ocho millones cuatrocientos veinte mil doscientos noventa y cuatro pesos 35/100 M.N.), Productos \$48,366.96 (Cuarenta y ocho mil trescientos sesenta y seis pesos 96/100 M.N.), Aprovechamientos \$601,228.12 (Seiscientos un mil doscientos veintiocho pesos 12/100 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 LÓPEZ  
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)

Notas a los Estados Financieros

Período del 01 al 31 de Diciembre 2023

**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 2023, Ley de Ingresos Estimada \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), Presupuesto modificado \$1,079,228,953.35 (Un mil setenta y nueve millones doscientos veintiocho mil novecientos cincuenta y tres pesos 35/100 M.N.), Ley de Ingresos por Ejecutar \$-21,666,229.76 (Veintiun millones seiscientos sesenta y seis mil doscientos veintinueve pesos 76/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$1,100,895,183.11 (Un mil cien millones ochocientos noventa y cinco mil ciento ochenta y tres pesos 11/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 diciembre de 2023 Presupuesto de Egresos Aprobado \$965,696,488.56 (Novecientos sesenta y cinco millones seiscientos noventa y seis mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 56/100 M.N.), Presupuesto modificado \$1,079,228,953.35 (Un mil setenta y nueve millones doscientos veintiocho mil novecientos cincuenta y tres pesos 35/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto de Egresos por Ejercer \$60,907,213.12 (Sesenta millones novecientos siete mil doscientos trece pesos 12/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$227,493.40 (Doscientos veintisiete mil cuatrocientos noventa y tres pesos 40/100 M.N.), Presupuesto devengado \$15,481,453.67 (Quince millones cuatrocientos ochenta y un mil cuatrocientos cincuenta y tres pesos 67/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$1,002,612,793.16 (Un mil dos millones seiscientos doce mil setecientos noventa y tres pesos 16/100 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

