



A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión .- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$22,337,690.34 (Veintidos millones trescientos treinta y siete mil seiscientos noventa pesos 34/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$8,338,916.08 (Ocho millones trescientos treinta y ocho mil novecientos dieciséis pesos 08/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$205,788.04 (Doscientos cinco mil setecientos ochenta y ocho pesos 04/100 M.N.), Derechos \$9,864,970.25 (Nueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil novecientos setenta pesos 25/100 M.N.), Productos \$622,833.32 (Seiscientos veintidos mil ochocientos treinta y tres pesos 32/100 M.N.), Aprovechamientos \$3,305,182.65 (Tres millones trescientos cinco mil ciento ochenta y dos pesos 65/100 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 \$48,780,941.82 (Cuarenta y ocho millones setecientos ochenta mil novecientos cuarenta y un pesos 82/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$88,718,093.41 (Ochenta y ocho millones setecientos dieciocho mil noventa y tres pesos 41/100 M. N.), Servicios Personales \$25,974,104.70 (Veinticinco millones novecientos setenta y cuatro mil ciento cuatro pesos 70/100 M.N.), Materiales y Suministros \$11,508,175.85 (Once millones quinientos ocho mil ciento setenta y cinco pesos 85/100 M.N.), Servicios Generales \$29,466,523.26 (Veintinueve millones cuatrocientos sesenta y seis mil quinientos veintitres pesos 26/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$6,382,679.13 (Seis millones trescientos ochenta y dos mil seiscientos setenta y nueve pesos 13/100 M.N.), Ayudas Sociales \$15,287,302.78 (Quince millones doscientos ochenta y siete mil trescientos dos pesos 78/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$35,519.29 (Treinta y cinco mil quinientos diecinueve pesos 29/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$63,788.40. (Sesenta y tres mil setecientos ochenta y ocho pesos 40/100 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 abril de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$115,093,198.71 (Ciento quince millones noventa y tres mil ciento noventa y ocho pesos 71/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$256,140,466.90 (Doscientos cincuenta y seis millones ciento cuarenta mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 90/100 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	ABRIL 2024	MARZO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	205,703,376.40	233,787,233.20
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,135,979.22	3,107,938.92
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros ³	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	208,839,355.62	236,895,172.12
Bienes Inmuebles	ABRIL 2024	MARZO 2024
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	29,564,231.43	27,494,055.76
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,116,481.80	30,039,686.32
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	218,955,311.24	216,808,340.09
CONCEPTO	ABRIL 2024	MARZO 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	115,093,198.71	132,692,659.96
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	115,093,198.71	132,692,659.96
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55

80



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de Abril de 2024, refleja un saldo de \$205,703,376.40 (Doscientos cinco millones setecientos tres mil trescientos setenta y seis pesos 40/100 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 \$205,559,912.10 (Doscientos cinco millones quinientos cincuenta y nueve mil novecientos doce pesos 10/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir .- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$3,135,979.22 (Tres millones ciento treinta y cinco mil novecientos setenta y nueve pesos 22/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,532,144.22 (Tres millones quinientos treinta y dos mil ciento cuarenta y cuatro pesos 22/100 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 \$5,522,051.60 (Cinco millones quinientos veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$11,338,001.49 (Once millones trescientos treinta y ocho mil uno pesos 49/100 M.N.).

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

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$3,135,979.22 (Tres millones ciento treinta y cinco mil novecientos setenta y nueve pesos 22/100 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 \$29,564,231.43 (Veintinueve millones quinientos sesenta y cuatro mil doscientos treinta y un pesos 43/100 M.N.), Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio \$1,170,015.07 (Un millon ciento setenta mil quince pesos 07/100 M.N.), 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 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 \$30,116,481.80 (Treinta millones ciento dieciseis mil cuatrocientos ochenta y un pesos 80/100 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 abril 2024.

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

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

Pasivo .- El rubro de Pasivo, por un total de \$73,254,290.37 (Setenta y tres millones doscientos cincuenta y cuatro mil doscientos noventa pesos 37/100 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 \$12,478,792.65 (Doce millones cuatrocientos setenta y ocho mil setecientos noventa y dos pesos 65/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$10,827,304.08 (Diez millones ochocientos veintisiete mil trescientos cuatro pesos 08/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$15,247,439.03 (Quince millones doscientos cuarenta y siete mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 03/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,525,089.77 (Treinta y un millones quinientos veinticinco mil ochenta y nueve pesos 77/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$2,956,648.88 (Dos millones novecientos cincuenta y seis mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 88/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



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 \$452,639,552.99 (Cuatrocientos cincuenta y dos millones seiscientos treinta y nueve mil quinientos cincuenta y dos pesos 99/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$389,514,763.64 (Trescientos ochenta y nueve millones quinientos catorce mil setecienyos sesenta y tres pesos 64/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$63,124,789.35 (Sesenta y tres millones ciento veinticuatro mil setecientos ochenta y nueve pesos 35/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$30,734,113.96 (Treinta millones setecientos treinta y cuatro mil ciento trece pesos 96/100 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 \$113,129,194.84 (Ciento trece millones ciento veintinueve mil ciento noventa y cuatro pesos 84/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$1,954,419.27 (Un millón novecientos cincuenta y cuatro mil cuatrocientos diecinueve pesos 27/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$29,583,706.63 (Veintinueve millones quinientos ochenta y tres mil setecientos seis pesos 63/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$584,315.13 (Quinientos ochenta y cuatro mil trescientos quince pesos 13/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-7,711,339.60 (Siete millones setecientos once mil trescientos treinta y nueve pesos 60/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$88,718,093.41 (Ochenta y ocho millones setecientos dieciocho mil noventa y tres pesos 41/100 M.N.).

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

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Abril 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

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

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

Autorización e Historia (5).- En el México Independiente, debido a la importancia de la Villa de Cuautitlán, se erige como municipio el 16 de agosto 1824, siendo desde entonces cabecera de uno de los distritos del territorio de lo que se llama Estado de México, en 1890 se dispuso que tomara el nombre de Cuautitlán de Romero Rubio (hoy ya derogada) esto en honor del suegro de Porfirio Díaz. La urbanización de Cuautitlán en los Años 30 modernizó sus servicios de infraestructura; ya había electricidad y se iniciaban los trabajos de drenaje, poco después se iniciaron las obras para dotar de agua potable a la población, Entre 1951 y 1957, Cuautitlán contaba con una villa , 7 pueblos, 3 barrios, 6 haciendas, 38 ranchos, una rancharía 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 30 de Abril 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de abril de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$22,337,690.34 (Veintidos millones trescientos treinta y siete mil seiscientos noventa pesos 34/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$8,338,916.08 (Ocho millones trescientos treinta y ocho mil novecientos dieciséis pesos 08/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$205,788.04 (Doscientos cinco mil setecientos ochenta y ocho pesos 04/100 M.N.), Derechos \$9,864,970.25 (Nueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil novecientos setenta pesos 25/100 M.N.), Productos \$622,833.32 (Seiscientos veintidos mil ochocientos treinta y tres pesos 32/100 M.N.), Aprovechamientos \$3,305,182.65 (Tres millones trescientos cinco mil ciento ochenta y dos pesos 65/100 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 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 30 de Abril 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

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

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de Abril de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$644,902,908.64 (Seiscientos cuarenta y cuatro millones novecientos dos mil novecientos ocho pesos 64/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$452,639,552.99 (Cuatrocientos cincuenta y dos millones seiscientos treinta y nueve mil quinientos cincuenta y dos pesos 99/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 de Abril de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto modificado \$0.00, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$708,027,697.99 (Setecientos ocho millones veintisiete mil seiscientos noventa y siete pesos 99/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$20,409,798.51 (Veinte millones cuatrocientos nueve mil setecientos noventa y ocho pesos 51/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$369,104,965.13 (Trescientos sesenta y nueve millones ciento cuatro mil novecientos sesenta y cinco pesos 13/100 M.N.).

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

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Mayo de 2024, refleja un saldo de \$207,390,094.33 (Doscientos siete millones trescientos noventa mil noventa y cuatro pesos 33/100 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 \$207,246,630.03 (Doscientos siete millones doscientos cuarenta y seis mil seiscientos treinta pesos 03/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$3,164,798.61 (Tres millones ciento sesenta y cuatro mil setecientos noventa y ocho pesos 61/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,531,528.68 (Tres millones quinientos treinta y un mil quinientos veintiocho pesos 68/10 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 \$6,522,051.60 (Seis millones quinientos veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$11,273,055.82 (Once millones doscientos setenta y tres mil cincuenta y cinco pesos 82/100 M.N.).

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

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$3,164,798.61 (Tres millones ciento sesenta y cuatro mil setecientos noventa y ocho pesos 61/100 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 \$29,564,231.43 (Veintinueve millones quinientos sesenta y cuatro mil doscientos treinta y un pesos 43/100 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 \$30,116,481.80 (Treinta millones ciento dieciseis mil cuatrocientos ochenta y un pesos 80/100 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 mayo 2024.

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

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

Pasivo.- El rubro de Pasivo, por un total de \$68,995,460.05 (Sesenta y ocho millones novecientos noventa y cinco mil cuatrocientos sesenta pesos 05/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$1,000,153.91 (Un millon ciento cincuenta y tres pesos 91/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$13,975,489.08 (Trece millones novecientos setenta y cinco mil cuatrocientos ochenta y nueve pesos 08/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$1,369,988.00 (Un millon trescientos sesenta y nueve mil novecientos ochenta y ocho pesos 00/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$19,168,486.81 (Diecinueve millones ciento sesenta y ocho mil cuatrocientos ochenta y seis pesos 81/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,003,604.54 (Treinta y un millones tres mil seiscientos cuatro pesos 54/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$2,477,737.71 (Dos millones cuatrocientos setenta y siete mil setecientos treinta y siete pesos 71/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades

43



A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$21,161,903.27 (Veintiun millones ciento sesenta y un mil novecientos tres pesos 27/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$10,134,895.23 (Diez millones ciento treinta y cuatro mil ochocientos noventa y cinco pesos 23/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$186,476.50 (Ciento ochenta y seis mil cuatrocientos setenta y seis pesos 50/100 M.N.), Derechos \$9,057,118.83 (Nueve millones cincuenta y siete mil ciento dieciocho pesos 83/100 M.N.), Productos \$136,342.95 (Ciento treinta y seis mil trescientos cuarenta y dos pesos 95/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,647,069.76 (Un millon seiscientos cuarenta y siete mil sesenta y nueve pesos 76/100 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 \$55,859,739.96 (Cincuenta y cinco millones ochocientos cincuenta y nueve mil setecientos treinta y nueve pesos 96/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$69,088,583.57 (Sesenta y nueve millones ochenta y ocho mil quinientos ochenta y tres pesos 57/100 M. N.), Servicios Personales \$40,702,466.51 (Cuarenta millones setecientos dos mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 51/100 M.N.), Materiales y Suministros \$5,749,737.24 (Cinco millones setecientos cuarenta y nueve mil setecientos treinta y siete pesos 24/100 M.N.), Servicios Generales \$15,248,758.57 (Quince millones doscientos cuarenta y ocho mil setecientos cincuenta y ocho pesos 57/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$5,796,572.32 (Cinco millones setecientos noventa y seis mil quinientos setenta y dos pesos 32/100 M.N.), Ayudas Sociales \$1,559,458.78 (Un millon quininetos cincuenta y nueve mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 78/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$31,590.15 (Treinta y un mil quinientos noventa pesos 15/100 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 abril de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$123,026,258.37 (Ciento veintitres millones veintiseis mil doscientos cincuenta y ocho pesos 37/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$256,140,466.90 (Doscientos cincuenta y seis millones ciento cuarenta mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 90/100 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	MAYO 2024	ABRIL 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	207,390,094.33	205,703,376.40
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,164,798.61	3,135,979.22
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	210,554,892.94	208,839,355.62
Bienes Inmuebles	MAYO 2024	ABRIL 2024
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	29,564,231.43	29,564,231.43
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,170,015.07	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,116,481.80	30,116,481.80
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	218,955,311.24	218,955,311.24
CONCEPTO	MAYO 2024	ABRIL 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	123,026,258.37	115,093,198.71
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	123,026,258.37	115,093,198.71
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



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 \$529,661,196.22 (Quinientos veintinueve millones seiscientos sesenta y un mil ciento noventa y seis pesos 22/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$461,134,258.31 (Cuatrocientos sesenta y un millones ciento treinta y cuatro mil doscientos cincuenta y ocho pesos 31/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$68,526,937.91 (Sesenta y ocho millones quinientos veintiseis mil novecientos treinta y siete pesos 91/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$33,281,665.79 (Treinta y tres millones doscientos ochenta y un mil seiscientos sesenta y cinco pesos 79/100 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 \$71,619,494.67 (Setenta y un millones seiscientos diecinueve mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 67/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$0.00, Construcciones en Proceso \$1,024,253.23 (Un millon veinticuatro mil doscientos cincuenta y tres pesos 23/100 M.N.), Deuda Publica (Amortización de Capital) \$588,244.27 (Quinientos ochenta y ocho mil doscientos cuarenta y cuatro pesos 27/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$935,054.33 (Novecientos treinta y cinco mil cincuenta y cuatro pesos 33/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$69,071,942.84 (Sesenta y nueve millones setenta y un mil novecientos cuarenta y dos pesos 84/100 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





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 Titulo 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 Mayo 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de mayo de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$21,161,903.27 (Veintiun millones ciento sesenta y un mil novecientos tres pesos 27/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$10,134,895.23 (Diez millones ciento treinta y cuatro mil ochocientos noventa y cinco pesos 23/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$186,476.50 (Ciento ochenta y seis mil cuatrocientos setenta y seis pesos 50/100 M.N.), Derechos \$9,057,118.83 (Nueve millones cincuenta y siete mil ciento dieciocho pesos 83/100 M.N.), Productos \$136,342.95 (Ciento treinta y seis mil trescientos cuarenta y dos pesos 95/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,647,069.76 (Un millón seiscientos cuarenta y siete mil sesenta y nueve pesos 76/100 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
Periodo del 01 al 31 de Mayo 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

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

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de Mayo de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$567,881,265.41 (Quinientos sesenta y siete millones ochocientos ochenta y un mil doscientos sesenta y cinco pesos 41/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$529,661,196.22 (Quinientos veintinueve millones seiscientos sesenta y un mil ciento noventa y seis pesos 22/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 Mayo de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto modificado \$0.0, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$636,408,203.32 (Seiscientos treinta y seis millones cuatrocientos ocho mil doscientos tres pesos 32/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$11,619,601.63 (Once millones seiscientos diecinueve mil seiscientos un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$449,514,656.68 (Cuatrocientos cuarenta y nueve millones quinientos catorce mil seiscientos cincuenta y seis pesos 68/100 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





A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de Junio de 2024, refleja un saldo de \$191,077,624.65 (Ciento noventa y un millones setenta y siete mil seiscientos veinticuatro pesos 65/100 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 \$190,934,160.35 (Ciento noventa millones novecientos treinta y cuatro mil ciento sesenta pesos 35/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir .- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$3,190,233.82 (Tres millones ciento noventa mil doscientos treinta y tres pesos 82/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,694,188.00 (Tres millones seiscientos noventa y cuatro mil ciento ochenta y ocho pesos 00/100 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 \$7,022,051.60 (Siete millones veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$10,464,078.59 (Diez millones cuatrocientos sesenta y cuatro mil setenta y ocho pesos 59/100 M.N.).

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

Inversiones Financieras(6).- No se cuenta con inversiones a largo plazo, en la cuenta de Inversiones Financieras de Corto Plazo \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.), inversiones temporales hasta tres meses \$3,190,233.82 (Tres millones ciento noventa mil doscientos treinta y tres pesos 82/100 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 \$31,000,653.94 (Treinta y un millones seiscientos cincuenta y tres pesos 94/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$1,170,015.07 (Un millón 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 \$30,150,771.40 (Treinta millones ciento cincuenta mil setecientos setenta y un pesos 40/100 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 junio 2024.

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

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

Pasivo .- El rubro de Pasivo, por un total de \$60,347,927.45 (Sesenta millones trescientos cuarenta y siete mil novecientos veintisiete pesos 45/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$246,637.08 (Doscientos cuarenta y seis mil seiscientos treinta y siete pesos 08/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$13,953,932.73 (Trece millones novecientos cincuenta y tres mil novecientos treinta y dos pesos 73/100 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 \$16,192,853.05 (Dieciseis millones ciento noventa y dos mil ochocientos cincuenta y tres pesos 05/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$27,535,764.12 (Veintisiete millones quinientos treinta y cinco mil setecientos sesenta y cuatro pesos 12/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$1,990,400.49 (Un millón novecientos noventa mil cuatrocientos pesos 49/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



Municipio de Cuautitlán, 0001
 Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 30 de Junio 2024

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$25,965,746.34 (Veinticinco millones novecientos sesenta y cinco mil setecientos cuarenta y seis pesos 34/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$14,103,679.22 (Catorce millones ciento tres mil seiscientos setenta y nueve pesos 22/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$142,171.40 (Ciento cuarenta y dos mil ciento setenta y un pesos 40/100 M.N.), Derechos \$5,117,012.53 (Cinco millones ciento diecisiete mil doce pesos 53/100 M.N.), Productos \$5,772,412.88 (Cinco millones setecientos setenta y dos mil cuatrocientos doce pesos 88/100 M.N.), Aprovechamientos \$830,470.31 (Ochocientos treinta mil cuatrocientos setenta pesos 31/100 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 \$50,763,034.15 (Cincuenta millones setecientos sesenta y tres mil treinta y cuatro pesos 15/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$74,988,314.24 (Setenta y cuatro millones novecientos ochenta y ocho mil trescientos catorce pesos 24/100 M. N.), Servicios Personales \$33,992,881.38 (Treinta y tres millones novecientos noventa y dos mil ochocientos ochenta y un pesos 38/100 M.N.), Materiales y Suministros \$3,507,467.35 (Tres millones quinientos siete mil cuatrocientos sesenta y siete pesos 35/100 M.N.), Servicios Generales \$18,078,947.05 (Dieciocho millones setenta y ocho mil novecientos cuarenta y siete pesos 05/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$7,283,397.62 (Siete millones doscientos ochenta y tres mil trescientos noventa y siete pesos 62/100 M.N.), Ayudas Sociales \$12,039,477.28 (Doce millones treinta y nueve mil cuatrocientos setenta y siete pesos 28/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$23,164.10 (Veintitres mil ciento sesenta y cuatro pesos 10/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$62,979.46 (Sesenta y dos mil novecientos setenta y nueve pesos 46/100 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 junio de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$124,766,724.62 (Ciento veinticuatro millones setecientos sesenta y seis mil setecientos veinticuatro pesos 62/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$256,140,466.90 (Doscientos cincuenta y seis millones ciento cuarenta mil cuatrocientos sesenta y seis pesos 90/100 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	JUNIO 2024	MAYO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	191,077,624.65	207,390,094.33
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,190,233.82	3,164,798.61
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	194,267,858.47	210,554,892.94
Bienes Inmuebles	JUNIO 2024	MAYO 2024
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	31,000,653.94	29,564,231.43
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
Vehiculos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	5,745,263.77	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,150,771.40	30,116,481.80
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	220,426,023.35	218,955,311.24
CONCEPTO	JUNIO 2024	MAYO 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	124,766,724.62	123,026,258.37
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	124,766,724.62	123,026,258.37
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001. (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

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

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

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

Organización y Objeto Social (6).- El objeto social es el de promover, ordenar, urbanizar, otorgar servicios públicos básicos y la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones necesarias para la ciudadanía que el Ayuntamiento determine. Las actividades principales son comercial, agrícola, industrial y de Servicios, El Régimen Jurídico es un gobierno moderno y democrático, de conformidad con las bases que establece el artículo 115 de la constitución. El Ayuntamiento tributa en el Título III de la Ley del ISR, siendo obligado a retener lo correspondiente a Sueldos y Salarios, Honorarios y Arrendamiento; así mismo es contribuyente del Impuesto sobre Nómina y en el tema de Seguridad Social, cumple con lo estipulado en la Norma aplicable al ISSEMYM. La estructura organizacional esta conformada por un Presidente, un 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 Junio 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de junio de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$25,965,746.34 (Veinticinco millones novecientos sesenta y cinco mil setecientos cuarenta y seis pesos 34/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$14,103,679.22 (Catorce millones ciento tres mil seiscientos setenta y nueve pesos 22/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$142,171.40 (Ciento cuarenta y dos mil ciento setenta y un pesos 40/100 M.N.), Derechos \$5,117,012.53 (Cinco millones ciento diecisiete mil doce pesos 53/100 M.N.), Productos \$5,772,412.88 (Cinco millones setecientos setenta y dos mil cuatrocientos doce pesos 88/100 M.N.), Aprovechamientos \$830,470.31 (Ochocientos treinta mil cuatrocientos setenta pesos 31/100 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 financiera

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 de

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



Municipio de Cuautitlán, 0001 (1)
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores.- Sin movimientos

Emisión de obligaciones.- Sin movimientos

Avales y Garantías.- Sin movimientos

Juicios.- Sin movimientos

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

Bienes en concesión y en comodato.- Sin Movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de Junio de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$0.00, Ley de Ingresos por Ejecutar \$491,152,484.92 (Cuatrocientos noventa y un millones ciento cincuenta y dos mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 92/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$606,389,976.71 (Seiscientos seis millones trescientos ochenta y nueve mil novecientos setenta y seis pesos 71/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 Junio de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (Un mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), y se integra de la siguiente manera: Presupuesto modificado \$0.0, Presupuesto de Egresos por Ejercer \$551,605,909.96 (Quinientos cincuenta y un millones seiscientos cinco mil novecientos nueve pesos 96/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$16,376,669.32 (Dieciséis millones trescientos setenta y seis mil seiscientos sesenta y nueve pesos 32/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$529,559,882.35 (Quinientos veintinueve millones quinientos cincuenta y nueve mil ochocientos ochenta y dos pesos 35/100 M.N.).

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

LIC. ELBA IRENE SILVA LOPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





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 \$606,389,976.71 (Seiscientos seis millones trescientos ochenta y nueve mil novecientos setenta y seis pesos 71/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$545,936,551.67 (Quinientos cuarenta y cinco millones novecientos treinta y seis mil quinientos cincuenta y un pesos 67/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$60,453,425.04 (Sesenta millones cuatrocientos cincuenta y tres mil cuatrocientos veinticinco pesos 04/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$43,095,644.91 (Cuarenta y tres millones noventa y cinco mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 91/100 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 \$84,802,293.36 (Ochenta y cuatro millones ochocientos dos mil doscientos noventa y tres pesos 36/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$1,470,712.11 (Un millón cuatrocientos setenta mil setecientos doce pesos 11/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$8,055,573.92 (Ocho millones cincuenta y cinco mil quinientos setenta y tres pesos 92/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$596,670.32 (Quinientos noventa y seis mil seiscientos setenta pesos 32/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-308,977.23 (Trescientos ocho mil novecientos setenta y siete pesos 23/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$74,988,314.24 (Setenta y cuatro millones novecientos ochenta y ocho mil trescientos catorce 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"



LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL