



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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Julio de 2024, refleja un saldo de \$172,659,882.27 (Ciento setenta y dos millones seiscientos cincuenta y nueve mil ochocientos ochenta y dos pesos 27/100 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 \$172,516,417.97 (Ciento setenta y dos millones quinientos dieciseis mil cuatrocientos diecisiete pesos 97/100 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) \$3,218,815.09 (Tres millones doscientos dieciocho mil ochocientos quince pesos 09/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,694,565.81 (Tres millones seiscientos noventa y cuatro mil quinientos sesenta y cinco 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 \$7,522,051.60 (Siete millones quinientos veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$12,968,117.02 (Doce millones novecientos sesenta y ocho mil ciento diecisiete pesos 02/100 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 \$3,218,815.09 (Tres millones doscientos dieciocho mil ochocientos quince pesos 09/100 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 \$103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 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 \$30,219,350.60 (Treinta millones doscientos diecinueve mil trescientos cincuenta pesos 60/100 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 julio 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 \$63,937,048.14 (Sesenta y tres millones novecientos treinta y siete mil cuarenta y ocho pesos 14/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$181,045.49 (Ciento ochenta y un mil cuarenta y cinco pesos 49/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$13,174,831.08 (Trece millones ciento setenta y cuatro mil ochocientos treinta y un pesos 08/100 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 \$16,567,069.99 (Dieciseis millones quinientos sesenta y siete mil sesenta y nueve pesos 99/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$32,085,260.68 (Treinta y dos millones ochenta y cinco mil doscientos sesenta pesos 68/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$1,500,500.92 (Un millón quinientos mil quinientos pesos 92/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



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

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$111,362,552.79 (Ciento once millones trescientos sesenta y dos mil quinientos cincuenta y dos pesos 79/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,193,731.82 (Seis millones ciento noventa y tres mil setecientos treinta y un pesos 82/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$567,241.70 (Quinientos sesenta y siete mil doscientos cuarenta y un pesos 70/100 M.N.), Derechos \$10,993,477.87 (Diez millones novecientos noventa y tres mil cuatrocientos setenta y siete pesos 87/100 M.N.), Productos \$286,809.38 (Doscientos ochenta y seis mil ochocientos nueve pesos 38/100 M.N.), Aprovechamientos \$93,321,292.02 (Noventa y tres millones trescientos veintiun mil doscientos noventa y dos pesos 02/100 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 \$44,871,829.09 (Cuarenta y cuatro millones ochocientos setenta y un mil ochocientos veintinueve pesos 09/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$106,511,742.61 (Ciento seis millones quinientos once mil setecientos cuarenta y dos pesos 61/100 M. N.), Servicios Personales \$30,934,125.20 (Treinta millones novecientos treinta y cuatro mil ciento veinticinco pesos 20/100 M.N.), Materiales y Suministros \$5,383,010.50 (Cinco millones trescientos ochenta y tres mil diez pesos 50/100 M.N.), Servicios Generales \$23,269,712.17 (Veintitres millones doscientos sesenta y nueve mil setecientos doce pesos 17/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$7,788,964.67 (Siete millones setecientos ochenta y ocho mil novecientos sesenta y cuatro pesos 67/100 M.N.), Ayudas Sociales \$4,837,608.07 (Cuatro millones ochocientos treinta y siete mil seiscientos ocho pesos 07/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$20,601.75 (Veinte mil ciento seiscientos un pesos 75/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$34,277,720.25 (Treinta y cuatro millones doscientos setenta y siete mil setecientos veinte pesos 25/100 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 julio de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$174,489,363.89 (Ciento setenta y cuatro millones cuatrocientos ochenta y nueve mil trescientos sesenta y tres pesos 89/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$254,104,671.31 (Doscientos cincuenta y cuatro millones ciento cuatro mil seiscientos setenta y un pesos 31/100 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	JULIO 2024	JUNIO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	172,659,882.27	191,077,624.65
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,218,815.09	3,190,233.82
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros <sup>3</sup>	0.00	0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>175,878,697.36</b>	<b>194,267,858.47</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>JULIO 2024</b>	<b>JUNIO 2024</b>
Terrenos	103,943,436.64	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	31,000,653.94	31,000,653.94
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	30,219,350.60	30,150,771.40
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>312,724,251.43</b>	<b>220,426,023.35</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>JULIO 2024</b>	<b>JUNIO 2024</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	174,489,363.89	124,766,724.62
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	174,489,363.89	124,766,724.62
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 \$762,624,358.59 (Setecientos sesenta y dos millones seiscientos veinticuatro mil trescientos cincuenta y ocho pesos 59/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$722,728,915.36 (Setecientos veintidos millones setecientos veintiocho mil novecientos quince pesos 36/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$39,895,443.23 (Treinta y nueve millones ochocientos noventa y cinco mil cuatrocientos cuarenta y tres pesos 23/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$113,359,625.25 (Ciento trece millones trescientos cincuenta y nueve mil seiscientos veinticinco pesos 25/100 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 \$176,775,722.95 (Ciento setenta y seis millones setecientos setenta y cinco mil setecientos veintidos pesos 95/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$92,298,228.08 (Noventa y dos millones doscientos noventa y ocho mil doscientos veintiocho pesos 08/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$-25,637,518.84 (Veinticinco millones seiscientos treinta y siete mil quinientos dieciocho pesos 84/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$599,232.67 (Quinientos noventa y nueve mil doscientos treinta y dos pesos 67/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$3,004,038.43 (Tres millones cuatro mil treinta y ocho pesos 43/100 M.N.), Otros gastos y pérdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$106,511,742.61 (Ciento seis millones quinientos once mil setecientos cuarenta y dos peso 61/100 M.N.).

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

LIC. 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 Julio 2024

**C) Notas de Gestión Administrativa**

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

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

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

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

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

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

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

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



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

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de julio de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$111,362,552.79 (Ciento once millones trescientos sesenta y dos mil quinientos cincuenta y dos pesos 79/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,193,731.82 (Seis millones ciento noventa y tres mil setecientos treinta y un pesos 82/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$567,241.70 (Quinientos sesenta y siete mil doscientos cuarenta y un pesos 70/100 M.N.), Derechos \$10,993,477.87 (Diez millones novecientos noventa y tres mil cuatrocientos setenta y siete pesos 87/100 M.N.), Productos \$286,809.38 (Doscientos ochenta y seis mil ochocientos nueve pesos 38/100 M.N.), Aprovechamientos \$93,321,292.02 (Noventa y tres millones trescientos veintiun mil doscientos noventa y dos pesos 02/100 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 Julio 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 Julio 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 \$334,918,103.04 (Trescientos treinta y cuatro millones novecientos dieciocho mil ciento tres pesos 04/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$762,624,358.59 (Setecientos sesenta y dos millones seiscientos veinticuatro mil trescientos cincuenta y ocho pesos 59/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 Julio 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 \$374,813,546.27 (Trescientos setenta y cuatro millones ochocientos trece mil quinientos cuarenta y seis pesos 27/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$0.00, Presupuesto devengado \$16,663,756.67 (Dieciseis millones seiscientos sesenta y tres mil setecientos cincuenta y seis pesos 67/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$706,065,158.69 (Setecientos seis millones sesenta y cinco mil ciento cincuenta y ocho pesos 69/100 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 Agosto 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de Agosto de 2024, refleja un saldo de \$152,763,262.86 (Ciento cincuenta y dos millones setecientos sesenta y tres mil doscientos sesenta y dos pesos 86/100 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 \$152,619,798.56 (Ciento cincuenta y dos millones seiscientos diecinueve mil setecientos noventa y ocho pesos 56/100 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) \$3,246,079.46 (Tres millones doscientos cuarenta y seis mil setenta y nueve pesos 46/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,694,454.26 (Tres millones seiscientos noventa y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y cuatro pesos 26/100 M.N.) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$8,022,051.60 (Ocho millones veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$11,332,003.79 (Once millones trescientos treinta y dos mil tres pesos 79/100 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 \$3,246,079.46 (Tres millones doscientos cuarenta y seis mil setenta y nueve pesos 46/100 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 \$103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 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 \$30,219,350.60 (Treinta millones doscientos diecinueve mil trescientos cincuenta pesos 60/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, el saldo en la cuenta depreciación es de -5,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciséis pesos 55/100 M.N.), al mes de Agosto 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 \$66,813,943.18 (Sesenta y seis millones ochocientos trece mil novecientos cuarenta y tres pesos 18/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$181,045.49 (Ciento ochenta y un mil cuarenta y cinco pesos 49/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$12,017,072.08 (Doce millones diecisiete mil setenta y dos pesos 08/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$5,196,075.35 (Cinco millones ciento noventa y seis mil setenta y cinco pesos 35/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$15,984,605.12 (Quince millones novecientos ochenta y cuatro mil seiscientos cinco pesos 12/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$32,429,113.52 (Treinta y dos millones cuatrocientos veintinueve mil ciento trece pesos 52/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$1,006,031.62 (Un millón seis mil treinta y un pesos 62/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



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

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión .- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$18,469,016.38 (Dieciocho millones cuatrocientos sesenta y nueve mil dieciseis pesos 38/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$9,296,430.36 (Nueve millones doscientos noventa y seis mil cuatrocientos treinta pesos 36/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$338,679.12 (Trescientos treinta y ocho mil seiscientos setenta y nueve pesos 12/100 M.N.), Derechos \$7,142,819.90 (Siete millones ciento cuarenta y dos mil ochocientos diecinueve pesos 90/100 M.N.), Productos \$425,415.94 (Cuatrocientos veinticinco mil cuatrocientos quince pesos 94/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,265,671.06 (Un millón doscientos sesenta y cinco mil seiscientos setenta y un pesos 06/100 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 \$47,262,216.45 (Cuarenta y siete millones doscientos sesenta y dos mil doscientos dieciseis pesos 45/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$82,348,425.16 (Ochenta y dos millones trescientos cuarenta y ocho mil cuatrocientos veinticinco pesos 16/100 M. N.), Servicios Personales \$29,891,690.83 (Veintinueve millones ochocientos noventa y un mil seiscientos noventa pesos 83/100 M.N.), Materiales y Suministros \$3,165,544.76 (Tres millones ciento sesenta y cinco mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 76/100 M.N.), Servicios Generales \$32,599,456.95 (Treinta y dos millones quinientos noventa y nueve mil cuatrocientos cincuenta y seis pesos 95/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$8,646,941.43 (Ocho millones seiscientos cuarenta y seis mil novecientos cuarenta y un pesos 43/100 M.N.), Ayudas Sociales \$5,667,936.23 (Cinco millones seiscientos sesenta y siete mil novecientos treinta y seis pesos 23/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$16,032.02 (Dieciseis mil treinta y dos pesos 02/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$2,360,822.94 (Dos millones trescientos sesenta mil ochocientos veintidos pesos 94/100 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 agosto de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$157,872,171.56 (Ciento cincuenta y siete millones ochocientos setenta y dos mil ciento setenta y un pesos 56/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$254,104,671.31 (Doscientos cincuenta y cuatro millones ciento cuatro mil seiscientos setenta y un pesos 31/100 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	152,763,262.86	172,659,882.27
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,246,079.46	3,218,815.09
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>156,009,342.32</b>	<b>175,878,697.36</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>AGOSTO 2024</b>	<b>JULIO 2024</b>
Terrenos	103,943,436.64	103,943,436.64
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	31,000,653.94	31,000,653.94
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	30,219,350.60	30,219,350.60
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>312,724,251.43</b>	<b>312,724,251.43</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>AGOSTO 2024</b>	<b>JULIO 2024</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	157,872,171.56	174,489,363.89
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	157,872,171.56	174,489,363.89
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55





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

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$828,355,591.42 (Ochocientos veintiocho millones trescientos cincuenta y cinco mil quinientos noventa y un pesos 42/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$811,850,747.88 (Ochocientos once millones ochocientos cincuenta mil setecientos cuarenta y siete pesos 88/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$16,504,843.54 (Dieciséis millones quinientos cuatro mil ochocientos cuarenta y tres pesos 54/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$119,983,263.85 (Ciento diecinueve millones novecientos ochenta y tres mil doscientos sesenta y tres pesos 85/100 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 \$89,121,832.52 (Ochenta y nueve millones ciento veintiuno mil ochocientos treinta y dos pesos 52/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$0.00, Construcciones en Proceso \$7,265,282.53 (Siete millones doscientos sesenta y cinco mil doscientos ochenta y dos pesos 53/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$494,469.30 (Cuatrocientos noventa y cuatro mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 30/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-1,136,113.23 (Un millón ciento treinta y seis mil ciento trece pesos 23/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$82,498,193.92 (Ochenta y dos millones cuatrocientos noventa y ocho mil ciento noventa y tres pesos 92/100 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  
Período del 01 al 31 de Agosto 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

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

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

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

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

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

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

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

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



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

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de agosto de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$18,469,016.38 (Dieciocho millones cuatrocientos sesenta y nueve mil dieciseis pesos 38/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$9,296,430.36 (Nueve millones doscientos noventa y seis mil cuatrocientos treinta pesos 36/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$338,679.12 (Trescientos treinta y ocho mil seiscientos setenta y nueve pesos 12/100 M.N.), Derechos \$7,142,819.90 (Siete millones ciento cuarenta y dos mil ochocientos diecinueve pesos 90/100 M.N.), Productos \$425,415.94 (Cuatrocientos veinticinco mil cuatrocientos quince pesos 94/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,265,671.06 (Un millón doscientos sesenta y cinco mil seiscientos setenta y un pesos 06/100 M.N.).

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

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

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

Información por Segmentos (15).- N/A

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

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

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

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

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 Agosto 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 Agosto 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 \$269,186,870.21 (Doscientos sesenta y nueve millones ciento ochenta y seis mil ochocientos setenta pesos 21/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$828,355,591.42 (Ochocientos veintiocho millones trescientos cincuenta y cinco mil quinientos noventa y un pesos 42/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 Agosto 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 \$285,991,251.25 (Doscientos ochenta y cinco millones novecientos noventa y un mil doscientos cincuenta y un pesos 25/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-299,537.50, (Doscientos noventa y nueve mil quinientos treinta y siete pesos 50/100 M.N.), Presupuesto Devengado \$20,644,152.20 (Veinte millones seiscientos cuarenta y cuatro mil ciento cincuenta y dos pesos 20/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$791,206,595.68 (Setecientos noventa y un millones doscientos seis mil quinientos noventa y cinco 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





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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de Septiembre de 2024, refleja un saldo de \$158,054,902.55 (Ciento cincuenta y ocho millones cincuenta y cuatro mil novecientos dos pesos 55/100 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 \$157,911,438.25 (Ciento cincuenta y siete millones novecientos once mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 25/100 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) \$3,269,802.31 (Tres millones doscientos sesenta y nueve mil ochocientos dos pesos 31/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,693,981.81 (Tres millones seiscientos noventa y tres mil novecientos ochenta y un 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 \$8,022,051.60 (Ocho millones veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$10,809,520.38 (Diez millones ochocientos nueve mil quinientos veinte pesos 38/100 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 \$3,269,802.31 (Tres millones doscientos sesenta y nueve mil ochocientos dos pesos 31/100 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 \$103,943,436.64 (ciento tres millones novecientos cuarenta y tres mil cuatrocientos treinta y seis pesos 64/100 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 \$24,586,100.73 (Veinticuatro millones quinientos ochenta y seis mil cien pesos 73/100 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 \$22,212,376.98 (Veintidos millones doscientos doce mil trescientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$30,219,350.60 (Treinta millones doscientos diecinueve mil trescientos cincuenta pesos 60/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/Vida útil, se tomaron también los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC aprobado el 31 de julio 2012 y publicado el 15 agosto 2012, el saldo en la cuenta depreciación es de -5,075,116.55 (Cinco millones setenta y cinco mil ciento dieciséis pesos 55/100 M.N.), al mes de septiembre 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 \$72,591,969.40 (Setenta y dos millones quinientos noventa y un mil novecientos sesenta y nueve pesos 40/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$184,645.49 (Ciento ochenta y cuatro mil seiscientos cuarenta y cinco pesos 49/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$18,311,229.28 (Dieciocho millones trescientos once mil doscientos veintinueve pesos 28/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$4,982,077.31 (Cuatro millones novecientos ochenta y dos mil setenta y siete pesos 31/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$16,415,124.87 (Dieciséis millones cuatrocientos quince mil ciento veinticuatro pesos 87/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$32,193,620.97 (Treinta y dos millones ciento noventa y tres mil seiscientos veinte pesos 97/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$505,271.48 (Quinientos cinco mil doscientos setenta y un pesos 48/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades



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

**A) Notas de Desglose**

Ingresos de Gestión .- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$27,819,293.61 (Veintisiete millones ochocientos diecinueve mil doscientos noventa y tres pesos 61/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$5,453,093.51 (Cinco millones cuatrocientos cincuenta y tres mil noventa y tres pesos 51/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$1,740,442.85 (Un millón setecientos cuarenta mil cuatrocientos cuarenta y dos pesos 85/100 M.N.), Derechos \$19,348,698.19 (Diecinueve millones trescientos cuarenta y ocho mil seiscientos noventa y ocho pesos 19/100 M.N.), Productos \$756,686.28 (Setecientos cincuenta y seis mil seiscientos ochenta y seis pesos 28/100 M.N.), Aprovechamientos \$520,372.78 (Quinientos veinte mil trescientos setenta y dos pesos 78/100 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 \$55,712,463.67 (Cincuenta y cinco millones setecientos doce mil cuatrocientos sesenta y tres pesos 67/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$82,688,762.90 (Ochenta y dos millones seiscientos ochenta y ocho mil setecientos sesenta y dos pesos 90/100 M. N.), Servicios Personales \$30,542,148.63 (Treinta millones quinientos cuarenta y dos mil ciento cuarenta y ocho pesos 63/100 M.N.), Materiales y Suministros \$2,576,554.47 (Dos millones quinientos setenta y seis mil quinientos cincuenta y cuatro pesos 47/100 M.N.), Servicios Generales \$19,746,402.23 (Diecinueve millones setecientos cuarenta y seis mil cuatrocientos dos pesos 23/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$8,987,033.92 (Ocho millones novecientos ochenta y siete mil treinta y tres pesos 92/100 M.N.), Ayudas Sociales \$2,594,894.93 (Dos millones quinientos noventa y cuatro mil ochocientos noventa y cuatro pesos 93/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$9,741.18 (Nueve mil setecientos cuarenta y un pesos 18/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$18,231,987.54 (Dieciocho millones doscientos treinta y un mil novecientos ochenta y siete pesos 54/100 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 septiembre de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$158,715,165.94 (Ciento cincuenta y ocho millones setecientos quince pesos ciento sesenta y cinco pesos 94/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$254,343,166.35 (Doscientos cincuenta y cuatro millones trescientos cuarenta y tres mil ciento sesenta y seis pesos 35/100 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	SEPTIEMBRE 2024	AGOSTO 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	158,054,902.55	152,763,262.86
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,269,802.31	3,246,079.46
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>161,324,704.86</b>	<b>156,009,342.32</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>SEPTIEMBRE 2024</b>	<b>AGOSTO 2024</b>
Terrenos	103,943,436.64	103,943,436.64
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	24,586,100.73	31,000,653.94
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	2,212,376.98	5,745,263.77
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,219,350.60	30,219,350.60
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>322,776,811.43</b>	<b>312,724,251.43</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>SEPTIEMBRE 2024</b>	<b>AGOSTO 2024</b>
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	158,715,165.94	157,872,171.56
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	158,715,165.94	157,872,171.56
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



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

A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$911,887,348.70 (Novecientos once millones ochocientos ochenta y siete mil trescientos cuarenta y ocho pesos 70/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$896,367,723.78 (Ochocientos noventa y seis millones trescientos sesenta y siete mil setecientos veintitres pesos 78/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$15,519,624.92 (Quince millones quinientos diecinueve mil seiscientos veinticuatro pesos 92/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$122,028,649.54 (Ciento veintidos millones veintiocho mil seiscientos cuarenta y nueve pesos 54/100 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 \$84,516,975.90 (Ochenta y cuatro millones quinientos dieciseis novecientos setenta y cinco pesos 90/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$10,052,560.00 (Diez millones cincuenta y dos mil quinientos sesenta pesos 00/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$-7,985,451.04 (Siete millones novecientos ochenta y cinco mil cuatrocientos cincuenta y un pesos 04/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$500,760.14 (Quinientos mil setecientos sesenta pesos 14/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-522,483.41 (Quinientos veintidos mil cuatrocientos ochenta y tres pesos 41/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$82,471,590.21 (Ochenta y dos millones cuatrocientos setenta y un mil quinientos noventa pesos 21/100 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 Septiembre 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 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 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 Septiembre 2024

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de septiembre de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$27,819,293.61 (Veintisiete millones ochocientos diecinueve mil doscientos noventa y tres pesos 61/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$5,453,093.51 (Cinco millones cuatrocientos cincuenta y tres mil noventa y tres pesos 51/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$1,740,442.85 (Un millón setecientos cuarenta mil cuatrocientos cuarenta y dos pesos 85/100 M.N.), Derechos \$19,348,698.19 (Diecinueve millones trescientos cuarenta y ocho mil seiscientos noventa y ocho pesos 19/100 M.N.), Productos \$756,686.28 (Setecientos cincuenta y seis mil seiscientos ochenta y seis pesos 28/100 M.N.), Aprovechamientos \$520,372.78 (Quinientos veinte mil trescientos setenta y dos pesos 78/100 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 30 de Septiembre 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 Septiembre 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 \$185,655,112.93 (Ciento ochenta y cinco millones seiscientos cincuenta y cinco mil ciento doce pesos 93/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$911,887,348.70 (Novecientos once millones ochocientos ochenta y siete mil trescientos cuarenta y ocho pesos 70/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes Saldos al 30 Septiembre 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 \$201,257,102.66 (Doscientos un millones doscientos cincuenta y siete mil ciento dos pesos 66/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-82,364.81, (Ochenta y dos mil trescientos sesenta y cuatro pesos 81/100 M.N.), Presupuesto Devengado \$26,318,493.61 (Veintiseis millones trescientos dieciocho mil cuatrocientos noventa y tres pesos 61/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$870,049,230.17 (Ochocientos setenta millones cuarenta y nueve mil doscientos treinta pesos 17/100 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

