



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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 31 de diciembre de 2024, refleja un saldo de \$31,262,128.29 (Treinta y un millones doscientos sesenta y dos mil ciento veintiocho pesos 29/100 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 \$31,118,663.99 (Treinta y un millones ciento dieciocho mil seiscientos sesenta y tres pesos 99/100 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) \$2,914,885.08 (Dos millones novecientos catorce mil ochocientos ochenta y cinco pesos 08/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,582,530.38 (Tres millones quinientos ochenta y dos mil quinientos treinta pesos 38/100 M.N.) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$8,022,051.60 (Ocho millones veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$9,554,285.18 (Nueve millones quinientos cincuenta y cuatro mil doscientos ochenta y cinco pesos 18/100 M.N.).

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo.- No se cuenta con 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 \$2,914,885.08 (Dos millones novecientos catorce mil ochocientos ochenta y cinco pesos 08/100 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 \$24,680,779.93 (Veinticuatro millones seiscientos ochenta mil setecientos setenta y nueve pesos 93/100 M.N.), Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio \$1,178,784.67 (Un millón ciento setenta y ocho mil setecientos ochenta y cuatro pesos 67/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$94,979,754.01 (Noventa y cuatro millones novecientos setenta y nueve mil setecientos cincuenta y cuatro pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$22,212,376.98 (Veintidos millones doscientos doce mil trescientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$30,384,861.94 (Treinta millones trescientos ochenta y cuatro mil ochocientos sesenta y uno pesos 94/100 M.N.), y Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos \$435,050.00 (Cuatrocientos treinta y cinco mil cincuenta pesos 00/100 M.N.), se realiza la depreciación de bienes muebles a partir del mes de enero 2015 a la fecha, depreciación acumulada que se refleja en el formato de depreciación, el criterio que se tomo para realizar la depreciación es de acuerdo a la Normatividad Emitida por el CONAC Depreciaciones (CA del Activo - Valor del deshecho)/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 diciembre 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 \$52,975,673.95 (Cincuenta y dos millones novecientos setenta y cinco mil seiscientos setenta y tres pesos 95/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$0.00, Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$2,784,699.71 (Dos millones setecientos ochenta y cuatro mil seiscientos noventa y nueve pesos 71/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$428,339.98 (Cuatrocientos veintiocho mil trescientos treinta y nueve pesos 98/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$20,017,252.90 (Veinte millones diecisiete mil doscientos cincuenta y dos pesos 90/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$29,745,381.36 (Veintinueve millones setecientos cuarenta y cinco mil trescientos ochenta y uno pesos 36/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$0.00.

II. Notas al Estado de Actividades



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

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$45,120,431.97 (Cuarenta y cinco millones ciento veinte mil cuatrocientos treinta y uno pesos 97/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$25,774,676.61 (Veinticinco millones setecientos setenta y cuatro mil seiscientos setenta y seis pesos 61/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$740,155.70 (Setecientos cuarenta mil ciento cincuenta y cinco pesos 70/100 M.N.), Derechos \$13,251,924.27 (Trece millones doscientos cincuenta y un mil novecientos veinticuatro pesos 27/100 M.N.), Productos \$4,017,017.04 (Cuatro millones diecisiete mil diecisiete pesos 04/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,336,658.35 (Un millón trescientos treinta y seis mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 35/100 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 \$40,531,159.68 (Cuarenta millones quinientos treinta y un mil ciento cincuenta y nueve pesos 68/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$136,136,517.77 (Ciento treinta y seis millones, ciento treinta y seis mil quinientos diecisiete pesos 77/100 M. N.), Servicios Personales \$66,434,019.32 (Sesenta y seis millones, cuatrocientos treinta y cuatro mil diecinueve pesos 32/100 M.N.), Materiales y Suministros \$4,425,860.02 (Cuatro millones, cuatrocientos veinticinco mil ochocientos sesenta pesos 02/100 M.N.), Servicios Generales \$12,537,157.70 (Doce millones, quinientos treinta y siete mil ciento cincuenta y siete pesos 70/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$9,769,250.79 (Nueve millones, setecientos sesenta y nueve mil doscientos cincuenta pesos 79/100 M.N.), Ayudas Sociales \$1,521,246.40 (Un millón, quinientos veintiún mil doscientos cuarenta y seis pesos 40/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$0.00, Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$41,448,983.54 (Cuarenta y un millones, cuatrocientos cuarenta y ocho mil novecientos ochenta y tres 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 noviembre de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$37,896,718.22 (Treinta y siete millones, ochocientos noventa y seis mil setecientos dieciocho pesos 22/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$254,179,508.38 (Doscientos cincuenta y cuatro millones, ciento setenta y nueve mil quinientos ocho pesos 38/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2024	NOVIEMBRE 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	31,262,128.29	118,643,857.19
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	2,914,885.08	2,890,967.44
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	34,177,013.37	121,534,824.63
Bienes Inmuebles	DICIEMBRE 2024	NOVIEMBRE 2024
Terrenos	103,943,436.64	103,943,436.64
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	24,680,779.93	24,671,592.73
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,178,784.67	1,170,015.07
Vehículos y Equipo de Transporte	94,979,754.01	94,979,754.01
Equipo de Defensa y Seguridad	22,212,376.98	22,212,376.98
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	30,384,861.94	30,219,350.60
Colecciones, obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
Total	323,045,771.57	322,862,303.43
CONCEPTO	DICIEMBRE 2024	NOVIEMBRE 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	37,896,718.22	88,382,179.34
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	37,896,718.22	88,382,179.34
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



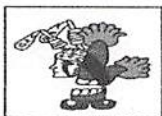
A) Notas de Desglose

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$1,216,987,336.40 (Mil doscientos dieciséis millones novecientos ochenta y siete mil trescientos treinta y seis pesos 40/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$1,218,362,163.31 (Mil doscientos dieciocho millones, trescientos sesenta y dos mil ciento sesenta y tres pesos 31/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$-1,374,826.91 (Un millón trescientos setenta y cuatro mil ochocientos veintiséis pesos 91/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$109,194,662.80 (Ciento nueve millones, ciento noventa y cuatro mil seiscientos sesenta y dos pesos 80/100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$40,198,068.86, (Cuarenta millones ciento noventa y ocho mil sesenta y ocho pesos 86/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$109,379,537.54 (Ciento nueve millones, trescientos setenta y nueve mil quinientos treinta y siete pesos 54/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$183,468.14 (Ciento ochenta y tres mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 14/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$-26,530,451.62 (Veintiséis millones, quinientos treinta mil cuatrocientos cincuenta y uno pesos 62/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$0.00, Anticipo a Proveedores y contratistas \$-294,372.75 (Doscientos noventa y cuatro mil trescientos setenta y dos pesos 75/100 M.N.), Otros gastos y pérdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$136,020,893.77 (Ciento treinta y seis millones, veinte mil ochocientos noventa y tres pesos 77/100 M.N.).

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

LIC. ELBA IRENE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





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

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de diciembre de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$45,120,431.97 (Cuarenta y cinco millones ciento veinte mil cuatrocientos treinta y uno pesos 97/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$25,774,676.61 (Veinticinco millones setecientos setenta y cuatro mil seiscientos setenta y seis pesos 61/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$740,155.70 (Setecientos cuarenta mil ciento cincuenta y cinco pesos 70/100 M.N.), Derechos \$13,251,924.27 (Trece millones doscientos cincuenta y un mil novecientos veinticuatro pesos 27/100 M.N.), Productos \$4,017,017.04 (Cuatro millones diecisiete mil diecisiete pesos 04/100 M.N.), Aprovechamientos \$1,336,658.35 (Un millón trescientos treinta y seis mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 35/100 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 Régimen 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 31 de Diciembre 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 Diciembre de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (Mil noventa y siete millones quinientos cuarenta y dos mil cuatrocientos sesenta y un pesos 63/100 M.N.), Presupuesto modificado \$1,212,373,612.01 (Mil doscientos doce millones trescientos setenta y tres mil seiscientos doce pesos 01/100 M.N.), Ley de Ingresos por Ejecutar \$-4,613,724.39 (Cuatro millones seiscientos trece mil setecientos veinticuatro pesos 39/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$1,216,987,336.40 (Mil doscientos dieciséis millones novecientos ochenta y siete mil trescientos treinta y seis pesos 40/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 31 Diciembre de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (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 \$1,212,373,612.01 (Mil doscientos doce millones trescientos setenta y tres mil seiscientos doce pesos 01/100 M.N.), Presupuesto de Egresos por Ejercer \$-5,906,183.49 (Cinco millones novecientos seis mil ciento ochenta y tres pesos 49/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-82,364.81 (Ochenta y dos mil trescientos sesenta y cuatro pesos 81/100 M.N.), Presupuesto Devengado \$5,830,068.66 (Cinco millones, ochocientos treinta mil sesenta y ocho pesos 66/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$1,212,532,094.65 (Mil doscientos doce millones, quinientos treinta y dos mil noventa y cuatro pesos 65/100 M.N.).

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

LIC. ELBA IRÈNE SILVA LÓPEZ
TITULAR DE LA TESORERÍA MUNICIPAL





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

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de octubre de 2024, refleja un saldo de \$145,671,444.93 (Ciento cuarenta y cinco millones seiscientos setenta y uno mil cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos 93/100 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 \$145,527,980.63 (Ciento cuarenta y cinco millones quinientos veintisiete mil novecientos ochenta pesos 63/100 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) \$3,293,210.05 (Tres millones doscientos noventa y tres mil doscientos y diez pesos 05/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,693,245.88 (Tres millones seiscientos noventa y tres mil doscientos cuarenta y cinco pesos 88/100 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 \$10,182,998.34 (Diez millones ciento ochenta y dos mil novecientos noventa y ocho pesos 34/100 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 \$3,293,210.05 (Tres millones doscientos noventa y tres mil doscientos diez pesos 05/100 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 \$24,671,592.73 (Veinticuatro millones seiscientos setenta y un mil quinientos noventa y dos 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 octubre 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 \$83,936,701.10 (Ochenta y tres millones novecientos treinta y seis mil setecientos un pesos 10/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$413,131.13 (Cuatrocientos trece mil ciento treinta y un pesos 13/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$15,419,758.92 (Quince millones cuatrocientos diecinueve mil setecientos cincuenta y ocho pesos 92/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$18,928,169.52 (Dieciocho millones novecientos veintiocho mil ciento sesenta y nueve pesos 52/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$17,004,443.78 (Diecisiete millones cuatro mil cuatrocientos cuarenta y tres pesos 78/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$32,171,197.75 (Treinta y dos millones ciento setenta y un mil ciento noventa y siete pesos 75/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$0.00.

II. Notas al Estado de Actividades



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

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$16,672,604.45 (Dieciseis millones seiscientos setenta y dos mil seiscientos cuatro pesos 45/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,578,599.42 (Seis millones quinientos setenta y ocho mil quinientos noventa y nueve pesos 42/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$329,220.85 (Trescientos veintinueve mil doscientos veinte pesos 85/100 M.N.), Derechos \$8,495,964.58 (Ocho millones cuatrocientos noventa y cinco mil novecientos sesenta y cuatro pesos 58/100 M.N.), Productos \$426,127.45 (Cuatrocientos veintiseis mil ciento veintisiete pesos 45/100 M.N.), Aprovechamientos \$842,692.15 (Ochocientos cuarenta y dos mil seiscientos noventa y dos pesos 15/100 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 \$45,220,332.80 (Cuarenta y cinco millones doscientos veinte mil trescientos treinta y dos pesos 80/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$84,851,742.72 (Ochenta y cuatro millones ochocientos cincuenta y un mil setecientos cuarenta y dos pesos 72/100 M. N.), Servicios Personales \$30,812,091.40 (Treinta millones ochocientos doce mil noventa y un pesos 40/100 M.N.), Materiales y Suministros \$3,356,267.15 (Tres millones trescientos cincuenta y seis mil doscientos sesenta y siete pesos 15/100 M.N.), Servicios Generales \$20,692,138.31 (Veinte millones seiscientos noventa y dos mil ciento treinta y ocho pesos 31/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$6,921,302.75 (Seis millones novecientos veintiun mil trescientos dos pesos 75/100 M.N.), Ayudas Sociales \$9,492,436.49 (Nueve millones cuatrocientos noventa y dos mil cuatrocientos treinta y seis pesos 49/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$5,229.84 (Cinco mil doscientos veintinueve pesos 84/100 M.N.), Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$13,572,276.78 (Trece millones quinientos setenta y dos mil doscientos setenta y seis pesos 78/100 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 octubre de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$135,756,360.47 (Ciento treinta y cinco millones setecientos cincuenta y seis mil trescientos sesenta pesos 47/100 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	OCTUBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	145,671,444.93	158,054,902.55
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,293,210.05	3,269,802.31
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	148,964,654.98	161,324,704.86
Bienes Inmuebles	OCTUBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
Terrenos	103,943,436.64	103,943,436.64
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	26,820,300.53	24,586,100.73
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	22,212,376.98	22,212,376.98
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
Total	325,011,011.23	322,776,811.43
CONCEPTO	OCTUBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	135,756,360.47	158,715,165.94
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	135,756,360.47	158,715,165.94
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de octubre 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 \$973,780,285.95 (Novecientos setenta y tres millones setecientos ochenta mil doscientos ochenta y cinco pesos 95/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$982,471,450.02 (Novecientos ochenta y dos millones cuatrocientos setenta y un mil cuatrocientos cincuenta pesos 02/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$-8,691,164.07 (Ocho millones seiscientos noventa y un mil ciento sesenta y cuatro pesos 07/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$123,280,633.06 (Ciento veintitres millones doscientos ochenta mil seiscientos treinta y tres pesos 06/100 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 \$86,103,726.24 (Ochenta y seis millones ciento tres mil setecientos veintiseis pesos 24/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$85,492.00 (Ochenta y cinco mil cuatrocientos noventa y dos pesos 00/100 M.N.), Construcciones en Proceso \$1,287,742.08 (Un millon doscientos ochenta y siete mil setecientos cuarenta y dos pesos 08/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$505,271.48 (Quinientos mil doscientos setenta y un pesos 48/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-626,522.04 (Seiscientos veintiseis mil quinientos veintidos pesos 04/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$84,851,742.72 (Ochenta y cuatro millones ochocientos cincuenta y un mil setecientos cuarenta y dos pesos 72/100 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 Octubre 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 Octubre 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de octubre de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$16,672,604.45 (Dieciseis millones seiscientos setenta y dos mil seiscientos cuatro pesos 45/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,578,599.42 (Seis millones quinientos setenta y ocho mil quinientos noventa y nueve pesos 42/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$329,220.85 (Trescientos veintinueve mil doscientos veinte pesos 85/100 M.N.), Derechos \$8,495,964.58 (Ocho millones cuatrocientos noventa y cinco mil novecientos sesenta y cuatro pesos 58/100 M.N.), Productos \$426,127.45 (Cuatrocientos veintiseis mil ciento veintisiete pesos 45/100 M.N.), Aprovechamientos \$842,692.15 (Ochocientos cuarenta y dos mil seiscientos noventa y dos pesos 15/100 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 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 30 de Octubre 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 Octubre 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 \$123,762,175.68 (Cuatrocientos cuarenta mil ochocientos cincuenta pesos 68/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$973,780,285.95 (Novecientos setenta y tres millones setecientos ochenta mil doscientos ochenta y cinco pesos 95/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 octubre 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 \$115,153,376.42 (Ciento quince millones ciento cincuenta y tres mil trescientos setenta y seis pesos 42/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-82,364.81 (Ochenta y dos mil trescientos sesenta y cuatro pesos 81/100 M.N.), Presupuesto Devengado \$37,622,802.45 (Treinta y siete millones seiscientos veintidós mil ochocientos dos pesos 45/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$944,848,647.57 (Novecientos cuarenta y cuatro millones ochocientos cuarenta y ocho mil seiscientos cuarenta y siete pesos 57/100 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 noviembre 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes.- Este apartado al 30 de noviembre de 2024, refleja un saldo de \$118,643,857.19 (Ciento dieciocho millones seiscientos cuarenta y tres mil ochocientos cincuenta y siete pesos 19/100 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 \$118,500,392.89 (Ciento dieciocho millones quinientos mil trescientos noventa y dos pesos 89/100 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) \$2,890,967.44 (Dos millones ochocientos noventa mil novecientos sesenta y siete pesos 44/100 M.N.), Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo \$3,693,394.17 (Tres millones seiscientos noventa y tres mil trescientos noventa y cuatro pesos 17/100 M.N.) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo \$257,935.05 (Doscientos cincuenta y siete mil novecientos treinta y cinco pesos 05/100 M.N.) por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$8,022,051.60 (Ocho millones veintidos mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$9,848,657.93 (Nueve millones ochocientos cuarenta y ocho mil seiscientos cincuenta y siete pesos 93/100 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 \$2,890,967.44 (Dos millones ochocientos noventa mil novecientos sesenta y siete pesos 44/100 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 \$24,671,592.73 (Veinticuatro millones seiscientos setenta y un mil quinientos noventa y dos 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 noviembre 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 \$117,534,146.64 (Ciento diecisiete millones quinientos treinta y cuatro mil ciento cuarenta y seis pesos 64/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$253,743.94 (Doscientos cincuenta y tres mil setecientos cuarenta y tres pesos 49/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$36,833,130.34 (Treinta y seis millones ochocientos treinta y tres mil ciento treinta y tres pesos 34/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$30,819,481.44 (Treinta millones ochocientos diecinueve mil cuatrocientos ochenta y uno pesos 31/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$17,844,927.27 (Diecisiete millones ochocientos cuarenta y cuatro mil novecientos veintisiete pesos 27/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,782,863.65 (Treinta y un millones setecientos ochenta y dos mil ochocientos sesenta y tres pesos 97/100 M.N.), por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$0.00.

II. Notas al Estado de Actividades



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

A) Notas de Desglose

Ingresos de Gestión.- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por \$33,511,800.69 (Treinta y tres millones quinientos once mil ochocientos pesos 69/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,992,459.26 (Seis millones novecientos noventa y dos mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 26/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$205,884.85 (Doscientos cinco mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 85/100 M.N.), Derechos \$25,392,585.36 (Veinticinco millones trescientos noventa y dos mil quinientos ochenta y cinco pesos 36/100 M.N.), Productos \$440,850.85 (Cuatrocientos cuarenta mil ochocientos cincuenta pesos 85/100 M.N.), Aprovechamientos \$480,020.37 (Cuatrocientos ochenta mil veinte pesos 37/100 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 \$32,478,377.61 (Treinta y dos millones cuatrocientos setenta y ocho mil trescientos setenta y siete pesos 61/100 M.N.).

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

Gastos y Otras Pérdidas.- Los montos totales de Gastos y Otras Perdidas \$113,368,359.43 (Ciento trece millones trescientos sesenta y ocho mil trescientos cincuenta y nueve pesos 43/100 M. N.), Servicios Personales \$34,927,944.21 (Treinta y cuatro millones novecientos veintisiete mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 21/100 M.N.), Materiales y Suministros \$6,860,582.95 (Seis millones ochocientos sesenta mil quinientos ochenta y dos pesos 95/100 M.N.), Servicios Generales \$42,027,684.27 (Cuarenta y dos millones veintisiete mil seiscientos ochenta y cuatro pesos 27/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$9,124,451.07 (Nueve millones ciento veinticuatro mil cuatrocientos cincuenta y uno pesos 07/100 M.N.), Ayudas Sociales \$5,770,111.37 Cinco millones setecientos setenta mil ciento once pesos 37/100 M.N.), Intereses de la Deuda Pública \$0.00, Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$0.00 , Inversión Pública No Capitalizable \$14,657,585.56 (Catorce millones seiscientos cincuenta y siete mil quinientos ochenta y cinco pesos 56/100 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 noviembre de 2024 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$88,382,179.34 (Ochenta y ocho millones trescientos ochenta y dos mil ciento setenta y nueve pesos 34/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$253,245,605.85 (Doscientos cincuenta y tres millones doscientos cuarenta y cinco mil seiscientos cinco pesos 85/100 M.N.).

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) Efectivo y equivalentes.- Los saldos inicial y final que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	NOVIEMBRE 2024	OCTUBRE 2024
Efectivo en Bancos Tesorería	118,643,857.19	145,671,444.93
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	2,890,967.44	3,293,210.05
Fondo de afectación específica	0.00	0.00
Depósito de fondos de terceros y otros3	0.00	0.00
Total de efectivo y equivalentes	121,534,824.63	148,964,654.98
Bienes Inmuebles	NOVIEMBRE 2024	OCTUBRE 2024
Terrenos	103,943,436.64	103,943,436.64
Edificios no Habitacionales	45,230,727.40	45,230,727.40
Bienes Muebles		
Mobiliario y Equipo de Administración	24,671,592.73	24,671,592.73
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	22,212,376.98	22,212,376.98
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
Total	322,862,303.43	322,862,303.43
CONCEPTO	NOVIEMBRE 2024	OCTUBRE 2024
Conciliación de los Flujos de Efectivo		
Netos de las Actividades de Operación	88,382,179.34	135,756,360.47
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	88,382,179.34	135,756,360.47
Depreciación	-5,075,116.55	-5,075,116.55



Municipio de Cuautitlán, 0001
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de noviembre 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 \$1,039,774,464.25 (Mil treinta y nueve millones setecientos setenta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 25/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$1,108,982,625.77 (Mil ciento ocho millones novecientos ochenta y dos mil seiscientos veinticinco pesos 77/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$-69,208,161.52 (Sesenta y nueve millones doscientos ocho mil ciento sesenta y uno pesos 52/100 M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$135,836,019.03 (Ciento treinta y cinco millones ochocientos treinta y seis mil diecinueve pesos 03/100 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 \$126,511,175.75 (Ciento veintiséis millones quinientos once mil ciento setenta y cinco pesos 75/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$0.00, Construcciones en Proceso \$12,889,726.38 (Doce millones ochocientos ochenta y nueve mil setecientos veintiséis pesos 38/100 M.N.), Deuda Pública (Amortización de Capital) \$0.00, Anticipo a Proveedores y contratistas \$-334,340.41 (Trescientos treinta y cuatro mil trescientos cuarenta con cuarenta pesos 41/100 M.N.), Otros gastos y perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$113,955,789.78 (Ciento trece millones novecientos cincuenta y cinco mil setecientos ochenta y nueve pesos 78/100 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 noviembre 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Reporte de la Recaudación (11).- El comportamiento de los Ingresos Recaudados durante el mes de noviembre de 2024, fue positivo por lo que respecta al comportamiento, tenemos que en los Ingresos de Gestión \$33,511,800.69 (Treinta y tres millones quinientos once mil ochocientos pesos 69/100 M. N.), lo integran los siguientes conceptos Impuestos \$6,992,459.26 (Seis millones novecientos noventa y dos mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 26/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$205,884.85 (Doscientos cinco mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 85/100 M.N.), Derechos \$25,392,585.36 (einticinco millones trescientos noventa y dos mil quinientos ochenta y cinco pesos 36/100 M.N.), Productos \$440,850.85 (Cuatrocientos cuarenta mil ochocientos cincuenta pesos 85/100 M.N.), Aprovechamientos \$480,020.37 (Cuatrocientos ochenta mil veinte pesos 37/100 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 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 30 de noviembre 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 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
Período del 01 al 30 de Noviembre 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 Noviembre de 2024, Ley de Ingresos Estimada \$1,097,542,461.63 (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 \$57,767,997.38 (Cincuenta y siete millones setecientos sesenta y siete mil novecientos noventa y siete pesos 38/100 M.N.), Ley de Ingresos Recaudada \$1,039,774,464.25 (Mil treinta y nueve millones setecientos setenta y cuatro mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos 25/100 M.N.).

Cuentas de Egresos.- Las Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos reportan los siguientes saldos al 30 de Noviembre de 2024 Presupuesto de Egresos Aprobado \$1,097,542,461.63 (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 \$-11,357,796.33 (Once millones trescientos cincuenta y siete mil setecientos noventa y seis pesos 33/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Comprometido \$-82,364.81 (Ochenta y dos mil trescientos sesenta y cuatro pesos 81/100 M.N.), Presupuesto Devengado \$71,339,708.47 (Setenta y un millones trescientos treinta y nueve mil setecientos ocho pesos 47/100 M.N.), Presupuesto de Egresos Pagado \$1,037,642,917.30 (Mil treinta y siete millones seiscientos cuarenta y dos mil novecientos diecisiete pesos 30/100 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

