



Municipio de Cuautitlán, 0001

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2021 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes(3).- Este apartado al 30 de Noviembre de 2021, refleja un saldo de \$73,833,276.71 (Setenta y Tres Millones Ochocientos Treinta y Tres Mil Doscientos Setenta y Seis Pesos 71/100 M.N.) el cual esta integrado por Efectivo \$20,434,477.27 (Veinte Millones Cuatrocientos Treinta y Cuatro Mil Cuatrocientos Setenta y Siete Pesos 27/100 M.N.). Bancos \$53,398,799.44 (Cincuenta y Tres Millones Trescientos Noventa y Ocho Mil Setecientos Noventa y Nueve Pesos 44/100 M.N.).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4).- Estos rubros están integrados por importes de \$36.43 (Treinta y seis pesos 43/100 M.N.); de Inversiones Financieras a Corto Plazo, Inversiones Temporales (hasta 3 meses) \$10,711,560.82 (Diez Millones Setecientos Once Mil Quinientos Sesenta Pesos 82/100 M.N.), por la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$3,570,721.68 (Tres Millones Quinientos Setenta Mil Setecientos Veintiuno Pesos 68/100 M.N.); Anticipo a Contratistas obras publicas a corto plazo \$8,961,170.70 (Ocho Millones Novecientos Sesenta y Un Mil Ciento Setenta Pesos 70/100 M.N.); por la cuenta de Anticipos a Proveedores por la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo por un importe de \$22,051.60 (Veintidós mil cincuenta y un pesos 60/100 M.N.); Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaciones de Servicios a corto plazo \$106,010.55 (Ciento seis mil diez pesos 55/100 M.N.).

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo(5).- 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 \$10,711,560.82 (Diez Millones Setecientos Once Mil Quinientos Sesenta Pesos 82/100 M.N.), se crearon cuentas de inversiones por tipo de recursos para resguardar el efectivo de la hacienda publica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles(7).- El rubro de Bienes inmuebles esta integrado por las cuentas de Terrenos \$11,713,787.76 (Once millones setecientos trece mil setecientos ochenta y siete pesos 76/100 M.N.) y Edificios no Habitacionales \$44,233,124.85 (Cuarenta y cuatro millones doscientos treinta y tres mil ciento veinticuatro pesos 85/100 M.N.), el rubro de Bienes Muebles esta integrado por las cuentas de Mobiliario y Equipo de Administración \$16,118,053.33 (Dieciséis Millones Ciento Dieciocho Mil Cincuenta y Tres Pesos 33/100 M.N.), Equipo e instrumental Medico y de Laboratorio \$949,597.80 (Novecientos Cuarenta y Nueve Mil Quinientos Noventa y Siete Pesos 80/100 M.N.), Vehículos y Equipo de Transporte \$81,623,887.01 (Ochenta y Un Millones Seiscientos Veintitres Mil Ochocientos Ochenta y Siete Pesos 01/100 M.N.), Equipo de Defensa y Seguridad \$4,352,288.47 (Cuatro Millones Trescientos Cincuenta y Dos Mil Doscientos Ochenta y Ocho Pesos 47/100 M.N.), Maquinaria otros Equipos y Herramientas \$20,797,411.46 (Veinte Millones Setecientos Noventa y Siete Mil Cuatrocientos Once Pesos 46/100 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 -\$2,269,168.57 (Dos millones doscientos sesenta y nueve mil ciento sesenta y ocho pesos 57/100 M.N.), al mes de Diciembre de 2021.

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 (10).- El rubro de Pasivo, por un total de \$64,846,862.71 (Sesenta y Cuatro Millones Ochocientos Cuarenta y Seis Mil Ochocientos Sesenta y Dos Pesos 71/100 M.N.), se integra de la siguiente manera: Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo \$50,973.92 (Cincuenta Mil Novecientos Setenta y Tres Pesos 92/100 M.N.), Proveedores por Pagar a Corto Plazo \$3,085,431.00 (Tres Millones Ochenta y Cinco Mil Cuatrocientos Treinta y Un Pesos 00/100 M.N.), Contratistas por Obras Publicas por Pagar a corto Plazo \$7,654,754.08 (Siete Millones Seiscientos Cincuenta y Cuatro Mil Setecientos Cincuenta y Cuatro Pesos 08/100 M.N.), Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo \$19,554,607.12 (Diecinueve Millones Quinientos Cincuenta y Cuatro Mil Seiscientos Siete Pesos 12/100 M.N.), Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo \$31,681,540.80 (Treinta y Un Millones Seiscientos Ochenta y Un Mil Quinientos Cuarenta Pesos 80/100 M.N.), Porción a Corto Plazo de la Deuda Publica Interna por \$0.00, y por último, Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo por \$2,819,555.79 (Dos Millones Ochocientos Diecinueve Mil Quinientos Cincuenta y Cinco Pesos 79/100 M.N.).

II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión (11).**- Los montos totales de los Ingresos de Gestión es por los siguientes conceptos Impuestos \$7,716,531.96 (Siete Millones Setecientos Dieciséis Mil Quinientos Treinta y Un Pesos 96/100 M.N.), Contribuciones de Mejoras \$201,333.00 (Doscientos Un Mil Trescientos Treinta y Tres Pesos 00/100 M.N.), Derechos \$11,040,098.67 (Once Millones Cuarenta Mil Noventa y Ocho Pesos 67/100 M.N.), Productos \$488,896.08 (Cuatrocientos Ochenta y Ocho Mil Ochocientos Noventa y Seis Pesos 08/100 M.N.), Aprovechamientos \$394,506.02 (Trescientos Noventa y Cuatro Mil Quinientos Seis 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 (12).**- Participaciones y Aportaciones \$42,842,260.62 (Cuarenta y Dos Millones Ochocientos Cuarenta y Dos Mil Doscientos Sesenta Pesos 62/100 M.N.).

**Otros Ingresos y Beneficios(13).**- Ingresos Financieros \$533,069.11 (Quinientos Treinta y Tres Mil Sesenta y Nueve Pesos 11/100 M.N.).

**Gastos y Otras Pérdidas(14).**- Servicios Personales \$52,280,479.74 (Cincuenta y Dos Millones Doscientos Ochenta Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve Pesos 74/100 M.N.), Materiales y Suministros \$4,176,011.17 (Cuatro Millones Ciento Setenta y Seis Mil Once Pesos 17/100 M.N.), Servicios Generales \$42,304,961.88 (Cuarenta y Dos Millones Trescientos Cuatro Mil Novecientos Sesenta y Un Pesos 88/100 M.N.), Subsidios y Subvenciones \$4,201,610.11 (Cuatro Millones Doscientos Un Mil Seiscientos Diez Pesos 11/100 M.N.), Ayudas Sociales \$3,716,537.43 (Tres Millones Setecientos Dieciséis Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 43/100 M.N.), Intereses de la Deuda Publica \$20,635.76 (Veinte Mil Seiscientos Treinta y Cinco Pesos 76/100 M.N.), ADEFAS \$-0.00, Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro \$0.00, Inversión Pública No Capitalizable \$9,558,234.39 (Nueve Millones Quinientos Cincuenta y Ocho Mil Doscientos Treinta y Cuatro Pesos 39/100 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 2021 la cuenta de Resultado de Ejercicio \$37,740,421.54 (Treinta y Siete Millones Setecientos Cuarenta Mil Cuatrocientos Veintiuno Pesos 54/100 M.N.), Resultado de Ejercicios Anteriores \$150,485,138.52 (Ciento Cincuenta Millones Cuatrocientos Ochenta y Cinco Mil Ciento Treinta y Ocho Pesos 52/100 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 2021.	NOVIEMBRE 2021.
Efectivo en Bancos-Tesorería	73,833,276.71	7,560,795.09
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	10,711,560.82	132,676,036.58
Fondo de afectación específica		0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros		0.00
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>84,544,837.53</b>	<b>140,236,831.67</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>DICIEMBRE 2021.</b>	<b>NOVIEMBRE 2021.</b>
Terrenos	11,713,787.76	11,713,787.76
Edificios no Habitacionales	44,233,124.85	44,233,124.85
<b>Bienes Muebles</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	16,118,053.33	15,775,430.64
Mobiliario y equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	949,597.80	955,165.80
Vehículos y Equipo de Transporte	81,623,887.01	73,644,368.97
Equipo de Defensa y Seguridad	4,352,288.47	4,356,543.47
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	20,797,411.46	20,515,168.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	435,050.00	435,050.00
<b>Total</b>	<b>180,223,200.68</b>	<b>171,628,639.49</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>DICIEMBRE 2021.</b>	<b>NOVIEMBRE 2021.</b>
Conciliación de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	37,740,421.54	90,782,196.56
Ahorro /Desahorro antes de rubros Extraordinarios	37,740,421.54	90,782,196.56
Depreciación	-2,269,168.57	-2,269,168.57

v. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) Ingresos Presupuestales \$888,008,908.37 (Ochocientos Ochenta y Ocho Millones Ocho Mil Novecientos Ocho Pesos 37/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$860,836,248.08 (Ochocientos Sesenta Millones Ochocientos Treinta y Seis Mil Doscientos Cuarenta y Ocho Pesos 08/100 M.N.), Igual Superávit o Déficit Presupuestal \$27,172,660.29 (Veintisiete Millones Ciento Setenta y Dos Mil Seiscientos Sesenta Pesos 29/100M.N.), mas Partidas que se restan en la conciliación de Gastos \$50,649,667.96 (Cincuenta Millones Seiscientos Cuarenta y Nueve Mil Seiscientos Sesenta y Siete Pesos 96/100 M.N.), menos partidas que suman en la conciliación de gastos \$0.00, menos partidas que restan en la conciliación de ingresos \$89,293,285.00 (Ochenta y Nueve Millones Doscientos Noventa y Tres Mil Doscientos Ochenta y Cinco Pesos 00/100 M.N.), Gastos Presupuestales \$136,181,449.31 (Ciento Treinta y Seis Millones Ciento Ochenta y Un Mil Cuatrocientos Cuarenta y Nueve Pesos 31/100 M.N.), Adquisición de Activo Fijo \$8,594,561.19 (Ocho Millones Quinientos Noventa y Cuatro Mil Quinientos Sesenta y Un Pesos 19/100 M.N.), Construcciones en proceso \$10,908,810.24, (Diez Millones Novecientos Ocho Mil Ochocientos Diez Pesos 24/100 M.N.), Deuda pública (amortización de capital) \$1,685,990.75 (Un Millón Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Novecientos Noventa Pesos 75/100 M.N.), Anticipo a Proveedores y contratistas \$-2,664,866.59 menos (Dos Millones Seiscientos Sesenta y Cuatro Mil Ochocientos Sesenta y Seis Pesos 59/100 M.N.), Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias \$0.00, Total de Gastos según Estado de Actividades \$117,656,953.72 (Ciento Diecisiete Millones Seiscientos Cincuenta y Seis Mil Novecientos Cincuenta y Tres 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"



TESORERO MUNICIPAL  
C.P. PEDRO RUÍZ ÁLVAREZ

