



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Ø EFECTIVO

La variación aumento que representa la cuenta del Efectivo y Equivalentes en cantidad de 44,889,669.05 corresponden al 7.82% con referencia del mes anterior de los cuales se dio una disminución en las cuentas del caja en cantidad de 2,239.55 que representa el menos 0.005 por ciento sobre el total de la variación; en Bancos refleja aumento de 33,317,014.76 que representa el 74.22 por ciento sobre el total de la variación, así mismo en las inversiones Financieras refleja un disminución de 11,574,891.84 que representa el 25.79 por ciento sobre el total de la variación.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	574,001,591.30	618,891,260.35	44,889,669.05
1111	EFFECTIVO	29,060.75	26,823.20	-2,237.55
1112	BANCOS / TESORERÍA	391,300,012.25	424,617,027.01	33,317,014.76
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	182,672,518.30	194,247,410.14	11,574,891.84

Ø DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE

La variación positiva en cantidad de 16,393,064.91 correspondiente a un aumento de 11.14 % integrada principalmente por la variaciones de Deudores Diversos por cobrar a corto plazo , la cual corresponde al Organismo de Agua y Saneamiento de Toluca 16,338,895.99 por el descuento en las Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal representando un 99.67 de la variación; y de la cuenta 1129 IVA por acreditar 197,333.69 el 1.20% de incremento

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	SALDO ACTUAL (pesos)
1120	Derecho a recibir efectivo o equivalente	147,174,168.60	163,567,233.51	16,393,064.91
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	147,098,942.20	163,492,007.11	16,393,064.91
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	75,226.40	75,226.40	0.00

Ø DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Estas cuentas no reflejan una disminución de 8,236,246.14 que representa el 35 % el cual se da en la cuenta de Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo por iniciación de obra principalmente de del ejercicio 2019

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	12,486,976.25	4,250,730.11	-8,236,246.14
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	11,093,044.94	11,093,044.94	0.00
	TOTAL	23,580,021.19	15,343,775.05	-8,236,246.14



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Ø BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El incremento registrado corresponde a la cuenta de construcciones en proceso del cual solo se aprecia un .67%

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1231	Terrenos	440,699,591.09	440,699,591.09	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	754,911,752.11	754,911,752.11	0.00
1235	Construcciones en proceso en bienes de dominio público	193,957,802.45	203,252,936.17	9,295,133.72
	TOTAL	1,389,569,145.65	1,398,864,279.37	9,295,133.72

Ø BIENES MUEBLES

Existe un incremento del 0.0213% del cual representa un importe de 159,832.66 representado principalmente la adquisición de equipo de computo y de mobiliario y equipo de oficina

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1240	Bienes Muebles	749,695,102.57	749,854,935.23	159,832.66
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	119,635,826.35	119,795,659.01	159,832.66
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,571,747.68	9,571,747.68	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,974,237.97	3,974,237.97	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	483,598,064.73	483,598,064.73	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	9,238,132.37	9,238,132.37	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	115,418,153.77	115,418,153.77	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	6,062,123.55	6,062,123.55	0.00
1248	Activos Bilógicos	2,196,816.15	2,196,816.15	0.00

Ø DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Se refleja una variación en la aplicación de la depreciación en cantidad de **9,920,740.56** integrada por la Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles en cantidad de \$1,258,186.25 representando el 12.68% por ciento sobre el total de la variación y Depreciación Acumulada de Bienes Muebles en cantidad de 8,662,554.31 representando el 87.32% por ciento sobre el total de la variación.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-19 (pesos)	sep-19 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	441,221,104.56	451,141,845.12	9,920,740.56
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	58,067,457.10	59,325,643.35	1,258,186.25
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	383,153,647.46	391,816,201.77	8,662,554.31



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

PASIVO:

PASIVO A CORTO PLAZO

Ø Proveedores

Este rubro está integrado por las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios se tiene un saldo de 188,695.785.26 originando una variación de aumento de 9,632,300.12 con respecto al mes anterior, derivado principalmente de los registro de proveedores de esta administracion.

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

	IMPORTE
Proveedores (Administración 2016-2018)	107,361,363.80
Proveedores (Administración 2013-2015)	41,101,192.50
Proveedores (Administración 2009-2012)	1,067,243.87
Proveedores (Administración 2006-2009)	2,116,936.01
Proveedores (Administración 2003-2006)	2,661.50
Proveedores (Administración 2001-2003)	32,876.00
Proveedores (Administración 1994-1996)	8,683.39
PROVEEDORES 2019-2021	37,004,828.19
TOTAL	188,695,785.26

Ø Contratistas

Este rubro se integra por las cuentas por pagar a corto plazo a los diversos contratistas de obra pública el saldo de ésta cuenta es de 48,893,927.42 ; originando una variación de incremento de 9,974,027.26 con respecto al mes anterior, derivado principalmente de los registros de pasivo a contratistas efectuados de administracion actual.

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

Contratistas (Administración 2019-2021)	10149007.26
Contratistas (Administración 2016-2018)	29,781,219.82
Contratistas 2018	131,202.06
Contratistas (Administración 2009-2012)	14,013.11
Contratistas (Administración 2013-2015)	8,818,485.17
TOTAL	48,893,927.42

Ø Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es de 45,823,970.02 resultando una disminucion de 225,171.95 respecto al mes anterior.

La cuenta se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE	
	PARCIAL	TOTAL
ISSEMYM		\$14,803,115.11
Retenciones de I.S.R.		\$17,075,479.87
Sueldos y Salarios	15,797,404.99	
10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	27,743.54	
RETENCIONES DE I.S.R. ASIMILADOS A SALARIOS	839,037.56	
10% SOBRE ARRENDAMIENTO (I.S.R.)	411,293.78	
Cuotas sindicales		\$1,275,834.86
Pensión alimenticia		\$817,206.22
INFONACOT		\$2,321,784.36
Supervisión de obra		\$4,801,877.47
Adeudos personales		\$4,301,706.25
Seguros		\$114,088.60
10% de multas impuestas por autoridades Fed. No fiscales		\$50,380.30
IVA por pagar		\$262,496.98
TOTAL		\$45,823,970.02



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

Por lo que respecta a las retenciones del Impuesto sobre la Renta, éstas se refieren a las retenciones propias del mes las cuales se enteran en Durante la presente administración se ha dado cumplimiento al pago de I.S.R. de manera oportuna.

PASIVO A LARGO PLAZO

El saldo del Pasivo a Largo Plazo es de 13,128,070.2 el cual está integrado por un créditos contratados con las Instituciones Financieras autorizadas cuyo destino es para realizar obra pública en base al Plan de Desarrollo Municipal. Este rubro no presenta una variación lo cual se esta en proceso de verificación del adeudo.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTION	
Impuestos	22,852,385.09
Derechos	15,608,610.58
Productos	1,998,177.41
Aprovechamientos	583,101.04
Suma	<u>41,042,274.12</u>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos.	236,420,247.71
Suma	<u>236,420,247.71</u>
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
Ingresos Financieros	169,817.93
Otros ingresos y beneficios varios	940.00
Suma	<u>170,757.93</u>
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u><u>277,633,279.76</u></u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	132,458,275.35
Materiales y Suministros	34,116,045.57
Servicios Generales	50,922,813.04
Suma	<u>217,497,133.96</u>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Subsidios y Subvenciones	4,317,936.89
Ayudas Sociales	1,063,321.50
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Suma	<u>5,381,258.39</u>
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	
	245,752.96
Suma	<u>245,752.96</u>
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
DEPRECIACION DE ARTICULOS Y EQUIPO DE BIBLIOTECA	3,165.42
DEPRECIACION DE EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,350.64



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

CONCEPTO	IMPORTE
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTADORAS Y ACCESORIOS	1,338,939.98
DEPRECIACION DE EQUIPO DE INGENIERIA Y DIBUJO	23,507.27
DEPRECIACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	82,386.25
DEPRECIACION DE MOB. Y EQUIPO PARA CLINICAS Y	33,118.65
DEPRECIACION DE VEHICULOS	2,092,124.17
DEPRECIACION DE VEHICULO DE SEGURIDAD PUBLICA	3,875,719.41
DEPRECIACION DE EQUIPO PARA SEGURIDAD PUBLICA Y ARMAS	76,984.44
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y ACCESORIOS	180.19
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	508,422.74
DEPRECIACION DE EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACION	425,187.27
DEPRECIACION DE BIENES ARTISTICOS E HISTORICOS	50,517.70
DEPRECIACION DE ANIMALES DE TRABAJO (CABALLOS)	16,274.98
DEPRECIACION DE ANIMALES DE TRABAJO (PERROS)	2,031.82
DEPRECIACION DE ESTACIONOMETROS (PARQUIMETROS)	8.30
DEPRECIACION DE INSTRUMENTOS MUSICALES	10,851.06
DEPRECIACION DE MUEBLES Y EQ. PARA SEÑALAMIENTO Y ASEO	14,795.32
DEPRECIACION DE INSTRUMENTOS Y APARATOS	79,764.56
DEPRECIACION DE HERRAMIENTAS	13,224.14
DEPRECIACION DE EDIFICIOS	1,258,186.25
Suma	9,920,740.56
Inversión Pública	7,107,842.59
Suma	7,107,842.59
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	240,152,728.46
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	37,480,551.30

SERVICIOS PERSONALES

El capítulo 1000 asciende a **132,932,268.57**, integrada principalmente por el pago de remuneraciones de caracter permanente en cantidad de 62,610,871.71, gratificaciones 35,130,841.51 y la aportaciones de issemym por un importe de 19,360,918.32; las cuales representando el **88.09%** del total ejercido en este capítulo.

MATERIALES Y SUMINISTROS

El capítulo 2000 asciende a 14,986,335.28 integrada principalmente por el pago de Materiales y útiles de oficina en cantidad de 1,600,122.69, Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos 1,430,595.52; Material de limpieza 1,479,987.29; Productos alimenticios para personas 1,914,720.07; Productos alimenticios para animales 1,499,895.60; material de construccion por 4,051,089.99; los cuales representan el **79.92%** del total ejercido en este capítulo.

SERVICIOS GENERALES

El capítulo 3000 asciende a **113,718,520.54** integrada principalmente por el pago de servicio de energía eléctrica para alumbrado público en cantidad de 15,133,955. asesoría asociada a convenios y servicios profesionales 4,908,846.44; impresion de documentos oficiales 1,059,956.20, reparacion de vehiculos y maquinaria por 3,099,603.54 , los cuales su total representando el **79.92%** del total ejercido en este capítulo.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

La cantidad de **10,019,966.36** subsidio por carga fiscal en cantidad de 4,248,214.17 cooperaciones y ayudas es por 5,611,666.33: las cuales su sumatoria retreenta un **98.40%** sobre el total de este capítulo.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

El patrimonio se integra como sigue:

Aportaciones	232,082,814.24
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	1,183,047,110.22
Resultados de Ejercicios Anteriores	-91,550,625.69
Revalúo de Bienes Inmuebles	832,105,417.25
Total Hacienda Pública/Patrimonio	2,155,684,716.02

\$



MUNICIPIO DE TOLUCA 0101
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Período del 01 al 30 de Septiembre de 2019

A) NOTAS DE DESGLOSE

El rubro de Resultado del Ejercicio presenta una variación de incremento de 453,329,799.68

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El incremento (o decremento) neto en el efectivo del mes , se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	-77,975,208.66
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	-128,165,787.38
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	50,190,578.72

En el mes no se registraron adquisiciones de activos por bienes muebles e inmuebles

Por lo que respecta a las **fuentes de efectivo** se refieren a los rubros de:

Ingresos de gestion	41,347,901.66
Participaciones y Aportaciones	236,422,035.71
Ingresos Financieros (Utilidades y Rendimientos)	169,817.93
Otros Origenes de Operacion	-355,914,963.96
Transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas	0.00
Otros Origen de Financiamiento	0.00
Total	- 77,975,208.66

Con lo que respecta a las **Aplicacion de efectivo** se refieren a los rubros de:

Gastos de Operación	200,202,204.88
Deuda Pública	2,865,492.96
Pagos de Adefas	1,679,978.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,629,630.15
Bienes Muebles, Inmuebles y Construcciones en Proceso	-
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	-
Otras Aplicaciones de Operacion	- 338,543,093.61
Total	- 128,165,787.38

Declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



MAESTRO EN AUDITORÍA
EDUARDO SEGURA GARCÍA
TESORERO MUNICIPAL