

**MUNICIPIO DE TOLUCA 0101**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Período del 01 al 30 de Septiembre de 2020

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**Ø EFFECTIVO**

La variación disminuye la cuenta del Efectivo y Equivalentes en cantidad de 66,673,374.45 corresponden a aumento en las cuentas del caja en cantidad de 625.89; en Bancos refleja disminución 66,702,975.29 que representa el 124.74% sobre el total de la variación, así mismo en las Inversiones Financieras refleja una disminución de 28,974.95.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	266,590,202.39	199,916,827.94	-66,673,374.45
1111	EFFECTIVO	10,073.98	10,699.87	625.89
1112	BANCOS / TESORERÍA	251,181,304.06	184,478,328.77	-66,702,975.29
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	15,398,824.35	15,427,799.30	28,974.95

**Ø DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE**

Representa un aumento en cantidad de 16,234,978.77 integrada principalmente por la variación de Deudores Diversos por cobrar a corto plazo, la cual corresponde al Organismo de Agua y Saneamiento de Toluca incrementa su saldo por 16,234,978.77

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (pesos)	SALDO ACTUAL (pesos)
1120	Derecho a recibir efectivo o equivalente	127,450,268.87	143,685,247.64	16,234,978.77
1123	Deudores diversos por cobrar a corto plazo	127,416,577.67	143,651,556.44	16,234,978.77
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	33,691.20	33,691.20	0.00

**Ø DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

Esta cuenta disminuye por conclusión de obras 2017 del programa fondo de infraestructura social municipal.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1131	Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	1,433,468.00	9,299,889.10	7,866,421.10
1134	Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	10,767,915.22	10,767,915.22	0.00
	<b>TOTAL</b>	<b>12,201,383.22</b>	<b>20,067,804.32</b>	<b>7,866,421.10</b>

**Ø BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

Esta cuenta representa movimientos correspondiente a recursos del Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD) ejercicio 2020 Ingresos Propios de Municipio (IPDM)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (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	213,825,212.38	207,970,856.10	-5,854,356.28
	<b>TOTAL</b>	<b>1,409,436,555.58</b>	<b>1,403,582,199.30</b>	<b>-5,854,356.28</b>

**Ø BIENES MUEBLES**



**MUNICIPIO DE TOLUCA 0101**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Período del 01 al 31 de Agosto de 2020

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

Registra un incremento de Activos Biológicos por la donación de perros así como baja de Vehículos por Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia así como por deterioro y donación y/o reposición de bienes muebles de bajo costo

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (pesos)	VARIACION (pesos)
1240	Bienes Muebles	787,425,517.81	787,425,517.81	-8,338,698.05
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	126,519,676.97	126,519,676.97	29,301.95
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	9,838,276.93	9,838,276.93	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	485,704,798.97	485,704,798.97	-8,468,000.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	9,238,132.37	9,238,132.37	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	143,981,273.05	143,981,273.05	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	6,062,123.55	6,062,123.55	0.00
1248	Activos Biológicos	2,106,998.00	2,106,998.00	100,000.00

**Ø DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**

Se refleja una variación en la aplicación de la depreciación en cantidad de 5,107,712.16 integrada por la Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles en cantidad de \$1,258,186.25 representando el 24.63% por ciento sobre el total de la variación y Depreciación Acumulada de Bienes Muebles en cantidad de 6,389,925.91 con un movimiento de 2,540,000.00 por baja de camion chasis tipo vacto representando el 75.37% por ciento sobre el total de la variación.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	ago-20 (pesos)	sep-20 (pesos)	VARIACIÓN (pesos)
1260	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	539,719,927.06	547,369,360.92	7,649,433.86
1261	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	73,165,692.10	74,423,878.35	1,258,186.25
1263	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	466,554,234.96	472,945,482.57	6,391,247.61

**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 476,518,233.54 originando una variación de decremento de 21,484,339.06 con respecto al mes anterior, derivado principalmente de los pagos a proveedores registrados en el presente mes.

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

PROVEEDORES 2013-2015	33,324,634.33
PROVEEDORES 2016-2018	104,807,951.63
PROVEEDORES 2019-2021	335,157,246.81
PROVEEDORES 1994-1996	8,683.39
PROVEEDORES 2001-2003 (NORMAL)	32,876.00
PROVEEDORES 2003-2006 (NORMAL)	2,661.50
PROVEEDORES 2006-2009 (NORMAL)	2,116,936.01
PROVEEDORES 2009-2012	1,067,243.87
<b>TOTAL</b>	<b>476,518,233.54</b>



**MUNICIPIO DE TOLUCA 0101**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Período del 01 al 31 de Agosto de 2020

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**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 71,906,374.76 ; cifra que no presento al hacer los registros del periodo 2020

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

CONTRATISTAS 2009-2012	14,013.11
CONTRATISTAS 2013-2015	7,706,245.33
CONTRATISTAS 2016-2018	12,606,499.36
CONTRATISTAS 2017	16,573,473.02
CONTRATISTAS 2018	140,585.79
CONTRATISTAS 2019	11,481,791.89
CONTRATISTAS 2020	23,383,766.26
<b>TOTAL</b>	<b>71,906,374.76</b>

**Ø Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.**

El saldo de esta cuenta es de 204,396,055.07 resultando un aumento de 34,311,376.06 con respecto al mes anterior el cual deriva practicamente del ISSEMYM por un aumento del 37,517,976.02 que representa el 109.35% del total de la variacion.

La cuenta se integra de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE	
	PARCIAL	TOTAL
ISSEMYM		\$181,346,308.13
Retenciones de I.S.R.		13355264.51
Sueldos y salarios	12,935,358.19	
Honorarios asimilados a salarios	142,880.10	
Honorarios	-314,327.73	
Arrendamiento	591,353.95	
Cuotas sindicales		\$2,012,305.70
Pensión alimenticia		\$1,149,751.85
INFONACOT		\$2,595,510.12
Supervisión de obra		\$2,323,616.20
Adeudos personales		\$1,433,263.97
10% de multas impuestas por autoridades Fed. No fiscales		\$48,592.30
IVA por pagar		\$131,442.29
<b>TOTAL</b>		<b>\$204,396,055.07</b>

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 el siguiente mes. Durante la presente administración se ha dado cumplimiento al pago de I.S.R. de manera oportuna.

**Otros Documentos por pagar a Corto Plazo**

El saldo del Pasivo a Corto Plazo es de 166,323,639.49 el cual está integrado por tres crédito contratado con las Instituciones Financiera Local autorizadas cuyo destino es para operaciones encaminadas al cumplimiento de las metas en base al Plan de Desarrollo Municipal. Este rubro presenta una disminución de 16,600,910.00 con respecto al mes anterior derivado de la amortizacion del capital.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

CONCEPTO	IMPORTE
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	
Impuestos	25,369,688.64
Contribución de mejoras	98.00
Derechos	13,655,799.35
Productos	954,992.43
Aprovechamientos	409,785.67



**MUNICIPIO DE TOLUCA 0101**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Período del 01 al 31 de Agosto de 2020

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

<b>Suma</b>	<b>40,390,364.09</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	
Las Participaciones derivadas de la aplicación de la Ley de Coordinación Fiscal y demás ordenamientos jurídicos.	<u>182,852,782.63</u>
<b>Suma</b>	<b>182,852,782.63</b>
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	
Ingresos Financieros	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	<u>197.02</u>
<b>Suma</b>	<b>197.02</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b><u>223,243,343.74</u></b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	
Servicios Personales	157,188,804.11
Materiales y Suministros	15,228,511.27
Servicios Generales	<u>64,606,369.98</u>
<b>Suma</b>	<b>237,023,685.36</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Subsidios y Subvenciones	30,516,062.38
Ayudas Sociales	80,000.00
Pensiones y Jubilaciones	<u>0.00</u>
<b>Suma</b>	<b>30,596,062.38</b>
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	
	<u>1,479,442.39</u>
<b>Suma</b>	<b>1,479,442.39</b>
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,258,186.25
Depreciación de Bienes Muebles	6,391,247.61
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
Donación y/o Reposición de Bienes Muebles de Bajo Costo	<u>0.00</u>
<b>Suma</b>	<b>7,649,433.86</b>
<b>Inversión Pública</b>	<u>16,203,563.90</u>
<b>Suma</b>	<b>16,203,563.90</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b><u>292,952,187.89</u></b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)</b>	<b><u>-69,708,844.15</u></b>

**SERVICIOS PERSONALES**

El capítulo 1000 asciende a **157,188,804.11** integrada principalmente por el pago de dietas y sueldo base, gratificación, aportaciones de servicio de salud, las cuales representando el **91.44%** del total ejercido en este capítulo.

**MATERIALES Y SUMINISTROS**

El capítulo 2000 asciende a **15,228,511.27** integrada principalmente por el pago de **materiales y suministros para seguridad**; vestuario y blanco, productos químicos, farmaceuticos y de laboratorio, herramientas, refacciones y accesorios menores, que representando el **70.62%** del total ejercido en este capítulo.

**SERVICIOS GENERALES**

El capítulo 3000 asciende a **64,606,369.98** integrada principalmente por el pago de servicio de energía eléctrica para alumbrado público en cantidad servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, **importes que** representan el **80.65% ochenta y seis por ciento** del total ejercido en este capítulo.

**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES**

La cantidad de **30,596,062.38** se integra principalmente por Subsidios y Apoyos en cantidad de para gastos de operaciones, del Instituto Municipal del Deporte del Municipio de Toluca (IMCUFIDEMT), Sistema Municipal DIF y el instituto de la Mujer, subsidio por carga fiscal, derivado de la campaña del Impuesto Predial; importes que representando el **98.72%** sobre el total de este capítulo.



**MUNICIPIO DE TOLUCA 0101**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Período del 01 al 31 de Agosto de 2020

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

Aportaciones		232,082,814.24
Resultado del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)		0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		3,547,570.39
Revalúo de Bienes Inmuebles	\$	832,105,417.25
Total Hacienda Pública/Patrimonio		<u>1,067,735,801.88</u>

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.**

El incremento (o decremento) neto en el efectivo al 30 de Septiembre de 2020, se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	241,383,880.14
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	195,475,749.51
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	<u>45,908,130.63</u>

En el mes de Mayo 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	40,390,364.09
Participaciones y Aportaciones	182,852,782.63
Ingresos Financieros (Utilidades y Rendimientos)	197.02
Otros Origenes de Operacion	-422,038,932.53
OTROS ORIGENES DE INVERSION	439,921,862.93
OTROS ORIGENES DE FINANCIAMIENTO	257,606.00
Total	<u>241,383,880.14</u>

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

Gastos de Operación	174,284,060.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,959,886.08
Participaciones, Aportaciones y Apoyos Federales	1,523,261.59
Deuda Pública	22,502,425.03
Pagos de Adefas	8,808,133.93
Otras Aplicaciones de Operacion	-480,523,880.88
OTRAS APLICACIONES DE INVERSION	439,921,862.93
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	0.00
Total	<u>195,475,749.51</u>

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

  
MAESTRO EN AUDITORÍA  
EDUARDO SEGURA GARCÍA  
TESORERO MUNICIPAL