



Nombre de la Entidad Municipal
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de junio 2022

MUNICIPIO DE TOLUCA

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Del saldo anterior mes de mayo del 2022 se conforma por 649,542,783.08 a lo tanto el saldo presente en el mes de junio 2022 presenta una cantidad total de 635,347,493.11 de ello se conforma en dos cuentas derivadas de Efectivo que tiene un saldo de 50,348.00 y por bancos / tesorería 421,876,567.61 de lo cual deriva de los ingresos en participaciones de las cuentas bancarias.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Se tiene registrado en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes un total de: \$71,943,751.86 de lo cual con lleva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo del de un saldo 71,910,060.86 y la cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo se tiene un saldo total de 33,691.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

No se tiene Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Inversiones Financieras

No se tiene Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se tiene registrado contablemente \$1,426,480,387.77 en la cuenta de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso de lo cual se tiene 3 subcuentas que se deriva en Terrenos, Edificios no habitacionales y Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público de lo cual se proporciona el saldo total de la cuenta, en la cuenta de Bienes Muebles se tiene un saldo total de 792,890,977.68 que se derivan en ocho subcuentas.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Por activos diferidos se tiene registrado un saldo de \$489,954.02

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Del rubro en Ingresos de Gestión, equivale un total de \$753,547,343.66 de lo cual los conceptos de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos se tiene el total de lo cual el rubro de Impuestos equivale un 65% de la cuenta general.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones con saldo de \$1,517,707,418.84 refleja el total de la cuenta del rubro

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios con un saldo de \$602,682.46 se refleja en Otros Ingresos y Beneficios Varios.

Gastos y Otras Pérdidas

En el Rubro de Gastos y Otras Pérdidas es rubro por Gasto de Funcionamiento de lo cual son: Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales del cual tiene un total de: \$ 1,204,499,868.41

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total del Estado de Variación en la Hacienda Pública 716,432,715.42 que deriva de Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022 por un saldo de 232,082,814.24 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022 con un saldo de 484,349,901.18

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de 635,347,493.11 a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de 594,772,703.62 y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes con un saldo de 40,574,789.49

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

TESORERO MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



Nombre de la Entidad Municipal
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 Junio de 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores

No se tiene inversiones en valores

Emisión de obligaciones

El municipio no ha adquirido ni emitido obligaciones

Avales y Garantías

Se tiene en garantía las participaciones de ramo 28 por contraracion de creditos a corto plazo

Juicios

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este MUNICIPIO DE TOLUCA al 31 de Diciembre de 2021, solo cuenta con 359 demandas laborales, 61 asuntos administrativos, 06 juicios civiles y mercantiles y 40 juicios de amparo para los cuales se tiene estimado el resolutivo por la suerte principal sin considerar los gastos y costos. De lo anteriormente expuesto, se hace pertinente la aclaración que de los pasivos manifestados se tienen laudos laborales por un importe mayor de 20 millones de pesos y juicios civiles, mercantiles y administrativos de más de 118 millones de pesos, de los cuales solamente contamos con el registro del 50% en libros del monto antes señalado; y el 34% del total de las demandas en proceso.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

No se tiene la contratacion de este tipo de proyectos

Bienes en concesión y en comodato

No se tiene la cesion ni manejo de bienes en comodato

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

TESORERO MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



Nombre de la Entidad Municipal (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Panorama Económico y Financiero

En este rubro se aprecia que el municipio presenta un endeudamiento significativo equivalente a 6.7 veces lo que representa el activo circulante y el 54.61% de los ingresos de libre disposición por lo cual se tiene que tener medidas de contención del gasto para poder operar y cumplir con los objetivos del ente público.

Por otra parte se considera que la reactivación de las actividades económicas es favorable al municipio, lo cual va a generar ingresos.

Autorización e Historia

La creación del Municipio inicia con la Inscripción el Registro Federal de Contribuyentes ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público el Primero de enero de Mil Novecientos Veinte (01/01/1920).

El Municipio de Toluca es uno de los 125 municipios en que se divide el Estado de México, su cabecera es la ciudad de Toluca de L

El Municipio, cuenta con 873,536 habitantes de acuerdo al Censo de Población y Vivienda realizado en 2015 por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía, es el cuarto más poblado del Estado, después de Ecatepec, Nezahualcóyotl y Naucalpan, respectivamente, los cuales forman parte de la zona metropolitana del Valle de México.

Organización y Objeto Social

Promover recursos de manera local como son de seguridad pública, desarrollo de infraestructura, cultura, solaridad y salud brindando la prestación de servicios básicos, personalidad jurídica sin actividad de lucro, obligado a retener y enterar ISR por sueldos y salarios de honorarios y arrendamiento, así como el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y derechos de extracción pagados a conagua

Bases de Preparación de los Estados Financieros

En base a el reconocimiento y valuación, revelación, solo es mediante registro de costos históricos con apego a la normatividad emitida por contabilidad Gubernamental (conac) en el aspecto de los ingresos y egresos se otorgaron en tiempo y forma enfocados a los postulados básicos, contando con una página de transparencia el cual se publicaba información de manera trimestral y mensual

Políticas de Contabilidad Significativas

Actualización, la información que se presenta en los estados financieros es realizada con datos históricos, sin reevaluación. Ni expresión, o desconexión inflacionaria dadas las disposiciones contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de México y sus municipio así como del código financiero del estado de México.

Reporte Analítico del Activo

Vida Útil o porcentajes de depreciación

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación

En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fiscalizadora por lo que no tiene que manifestar una estrategia de recaudación, además de que solo se manejan cuotas de recuperación mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiéndose además de su objetivo es el de elevar el nivel de vida el abatimiento del rezago social.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se presenta el reporte de deuda con el desglose de la misma en el formato indicado en el cual se ve un aumento significativo y constante durante el año derivado del incremento de la nómina la cual también quedó parte como obligación

Calificaciones Otorgadas
la calificación fue negativa derivado del incremento de la deuda que se trae por parte de proveedores y créditos a corto plazo
Proceso de Mejora
se implementó mejoras en cuanto a los procesos de cobro y a los trámites en línea los cuales se dieron en el área de catastro
Información por Segmentos
No aplica
Eventos Posteriores al Cierre
No se aplica este proceso ya que se relacionaría a un mes de ajuste el cual en las entidades gubernamentales no se lleva a cabo
Partes Relacionadas
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable
Se aplica la las disposiciones legales y reglamentarias federales y estatales

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


 TESORERO MUNICIPAL
 C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA