

**MUNICIPIO DE TOLUCA****Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de julio 2022

A) Notas de Desglose	
I. Notas al Estado de Situación Financiera	
Activo	
Efectivo y Equivalentes	
Del saldo anterior mes de Junio 2022 se conforma por 635,297,145.11 a lo tanto el saldo presente al mes de Julio 2022 presenta una cantidad total de 588,644,063.07 de ello se conforma en dos cuentas derivadas de Bancos/Tesorería, el cual su saldo en el periodo de Junio 2022, \$ 50,348.00 y Efectivo que tiene un saldo de 132,701	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
anteriormente mes de Junio 2022 se conforma por 71,943,751.86 a lo tanto el saldo presente al mes de Julio 2022 presenta una cantidad total de 71,229,329.19 con las subcuentas de Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo con saldo actual por 71,195,638.19 y Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo con saldo de 33,691.00	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	
No se tiene Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	
Inversiones Financieras	
Se tiene registrado contablemente \$66,508 de lo cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en las siguiente cuenta: Títulos y Valores a Largo Plazo	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
La cuenta principal de Bienes Inmuebles, con un saldo de \$ 1,423,995,124.09 concentrado en tres subcuentas, Bienes Muebles \$ 795,237,843.28 concentrado en ocho subcuentas. no se tiene cuenta intangible registrado algun saldo.	
Estimaciones y Deterioros	
No se tiene Estimaciones y Deterioros	
Otros Activos	
Por Otros 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 \$ 2,564,902,796.99 de lo cual los conceptos de Impuestos con \$ 656,681,016.35 Contribuciones de Mejoras \$ 916.00 Derechos por \$ 165,068,635.47 Productos \$ 13,977,651.25 , Aprovechamientos \$ 7,543,029.32	
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 Colaboracion Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones con saldo de \$ 1,721,092,499.29 refleja el total de la cuenta del rubro	
Otros Ingresos y Beneficios	
Otros Ingresos y Beneficios con un saldo de \$ 539,049.31 se refleja en Otros Ingresos y Beneficios Varios con \$ 539,049.31	
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: \$ 1,462,671,431.54	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	

El saldo total del Estado de Variación en la Hacienda Pública \$ **675,307,406.83** 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 443,224,592.59

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 \$ 548,069,273.58 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

TOLUCA
LLENA DE VIDA

TESORERÍA
MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Julio 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 resolutive 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 del 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





MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Julio 2022

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción (4)
Panorama Económico y Financiero(5)
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 (6)
La creación del Municipio inicia con la Inscripción en 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 (7)
Promover recursos de manera local como son de seguridad pública, desarrollo de infraestructura, cultura, solidaridad 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 (8)
En base a el reconocimiento y valuación, revelación, solo es mediante registro de costos históricos con apego a la normatividad emitida por la 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 (9)
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 (10)
Vida Útil o porcentajes de depreciación
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)
No aplica
Reporte de la Recaudación (12)
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 y el abatimiento del rezago social.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)
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 (14)
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 (15)
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 (16)
No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (17)

No se aplica este proceso ya que se relacionaria a un mes de ajuste el cual en las entidades gubernamentales no se lleva a cabo

Partes Relacionadas (18)

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de desiciones financieras y operativas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

Se aplica la las de 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
TOLUCA
Llena de vida
TESORERÍA
MUNICIPAL
C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

**MUNICIPIO DE TOLUCA****Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 al 31 de Agosto 2022.

A) Notas de Desglose**I. Notas al Estado de Situación Financiera****Activo****Efectivo y Equivalentes**

En base al saldo anterior del mes de Julio 2022 conformado por la cantidad de: \$ **588,644,063.07** así como el saldo actual al mes de Agosto 2022 estimado en una cantidad total de: \$ **557,865,154.50** esto a su vez conformado de tres cuentas de Efectivo que derivan en la cantidad de: \$ 50,348.00, Bancos \$ 399,953,128.62, Inversiones temporales \$ 157,861,677.88 respectivamente.

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

Para el mes de Agosto 2022 se tiene registrado en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes la cantidad de: \$ **72,581,685.93** de la cual deriva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo reflejada en un monto de: \$ 72,547,994.93 así como en Otros Derechos a Recibir Efectivos o equivalentes a Corto Plazo con un monto de: \$ 33,691.20

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

No se tiene Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Inversiones Financieras

Se tiene registrado contablemente \$ **66,508.00** de lo cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se cuenta con un registro contable de bienes por la cantidad de: \$ **1,426,162,532.74** el cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en tres subcuentas, la cuenta de Bienes Muebles con un saldo de \$ **795,823,886.76** se concentran en ocho subcuentas, no se tiene cuenta intangible registrado algún saldo.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene Estimaciones y Deterioros

Otros Activos

Por activos diferidos se tiene registro por la cantidad de: \$ **489,954.02**

II. Notas al Estado de Actividades**Ingresos de Gestión**

En base al rubro Ingresos de Gestión, se tiene un registro equivalente al total de: \$ **946,060,039.07** del cual derivan los conceptos de: Impuestos con saldo de: \$ 715,406,073.05 Contribuciones de Mejoras con saldo de: \$ 4,311.00 Derechos con saldo de: \$ 193,841,927.05 Productos con saldo de: \$ 15,850,618.63 y Aprovechamientos con saldo de: \$ 20,957,109.34 respectivamente.

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

Para el rubro de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones se cuenta con un registro contable por la cantidad de: **\$ 1,934,077,925.01**

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios se tiene registro por la cantidad de: **\$ 451,655.65** que se deriva en Otros Ingresos y Beneficios Vario

Gastos y Otras Pérdidas

En el Rubro de Gastos y Otras Pérdidas se tiene un saldo de: **\$ 1,682,894,842.97** derivado a su vez por: Servicios Personales por la cantidad de: \$ 1,233,869,343.39 Materiales y Suministros por la cantidad de: \$ 65,057,608.27 y Servicios Generales por la cantidad de: \$ 383,967,891.31 respectivamente.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total del Estado de Variación en la Hacienda Pública **\$ 663,010,323.40** 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 **\$ 430,927,509.16**

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de **\$ 557,865,154.50** a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de \$ 517,290,365.01 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



C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Agosto de 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
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 contraración 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 del 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 contratación 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

TOLUCA
LLEVA DE VIDA

TESORERÍA
MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 Agosto 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 al 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 la reconocimiento y valuación, revelación, solo es mediante registro de costos históricos con apego a la normatividad emitida por la 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 municipios 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 fízcalizadora 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 contante 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

TOLUCA
LLEVA DE VIDA

TESORERÍA MUNICIPAL

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



MUNICIPIO DE TOLUCA

MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Del saldo anterior mes de agosto del 2022 se conforma por 557,865,154.50 a lo tanto el saldo presente en el mes de septiembre 2022 presenta una cantidad total de 562,259,557.15 de ello se conforma en dos cuentas derivadas de Efectivo que tiene un saldo de 50,348.00 y por bancos / tesorería 392,526,137.56 de lo cual deriva de los ingresos en participaciones de las cuentas bancarias, inversiones temporales 169,683,071.59 respectivamente.

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

Se tiene registrado para el mes de septiembre en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes un total de: \$53,128,177.74 de lo cual con lleva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo del de un saldo 53,094,486.74 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

Se tiene registrado contablemente \$66,508.00 que se derivan a Títulos y Valores a Largo Plazo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se tiene registrado contablemente \$1,449,070,318.98 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 754,911,752.11 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 \$1,007,720,986.81 de lo cual los conceptos de Impuestos, Derechos, Productos, Aprovechamientos se tiene el total de lo cual el rubro de Impuestos equivale un 32% 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 \$2,193,010,998.80 refleja el total de la cuenta del rubro

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios con un saldo de \$457,159.57 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: \$ 1,907,051,355.77

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total del Estado de Variación en la Hacienda Pública 964,979,745.15 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 1,604,682,938.00

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de 562,259,557.15 a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de 521,684,767.66 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
TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERÍA MUNICIPAL
C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA



MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 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 del 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

TESORERÍA
MUNICIPAL



MUNICIPIO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 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 en 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, solidaridad 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 la 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 municipios 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

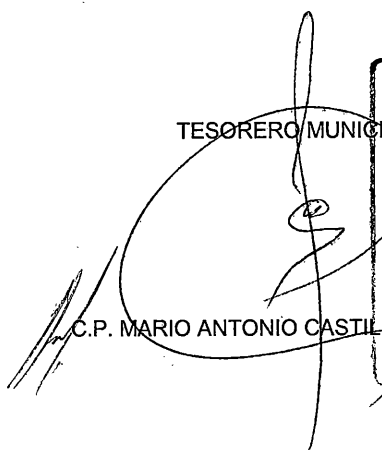
En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fiscalizadora por lo que no tiene que manifestar una estrategia de recaudación, además de que solo se manejan cuotas de recuperación mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiéndose además de su objetivo es el de elevar el nivel de vida y 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 calificacion fue negativa derivado del incremento de la deuda que se trae por parte de proveedores y creditos a corto plazo
Proceso de Mejora
se implemento mejoras en cuanto a los procesos de cobro y a los tramites en linea los cuales se dieron en el area de catastro
Información por Segmentos
No aplica
Eventos Posteriores al Cierre
No se aplica este proceso ya que se relacionaria 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 desicionnes financieras y operativas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable
Se aplica la las de 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
TOLUCA
 Llena de Vida
 TESORERÍA MUNICIPAL
 C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA