Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Abril 2023.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

En base al saldo anterior del mes de Marzo 2023 conformado por la cantidad de: $ **378,635,563.85** asi como el saldo actual al mes de **Abril** 2023, estimado en una cantidad total de: $ **491,581,146.75** esto a su vez conformado de tres cuentas de Efectivo que derivan en la cantidad de: $ 142,992.00 , Bancos $ 409,440,790.86 Inversiones temporales $ 81,997,363.89 respectivamente.

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

Para el mes de Abril 2023 se tiene registrado en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes la cantidad de: **$ 160,040,741.57** de la cual deriva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo reflejada en un monto de: $ 84,789,198.80 , Otros Derechos a Recibir Efectivos o equivalentes a Corto Plazo con un monto de: $ 33,691.00 , Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C.P. $ 443,468.00 , así como Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo $ 35,834,910.85

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 e

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se cuenta con un registro contable de bienes por la cantidad de: $ **1,360,956,465.67** el cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en tres subcuentas , y en la cuenta de Bienes Muebles con un saldo de $ **803,687,980.32** se concentran en ocho subcuentas, no se tiene cuenta intangible registrado algun saldo.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene Estimaciones y Deteriodos

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: **$ 770,071,802.14** del cual derivan los conceptos de: Impuestos con saldo de: $ 625,758,082.83 Contribuciones de Mejoras con saldo de: $ 0.00 Derechos con saldo de: $ 89,162,257.78 Productos con saldo de: $ 7,088,499.47 y Aprovechamientos con saldo de: $ 48,062,962.06 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: $ **1,125,970,228.54**

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios se tiene registro por la cantidad de: $ **14,171.54** que se deriva en Otros Ingresos y Beneficios Varios

Gastos y Otras Pérdidas

En el Rubro de Gastos y Otras Pérdidas se tiene un saldo de: $ **956,921,448.49** derivado a su vez por: Servicios Personales por la cantidad de: $ 692,614,408.34 Materiales y Suministros por la cantidad de: $ 50,543,775.80 y Servicios Generales por la cantidad de: $ 213,763,264.45 respectivamente.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total de l Estado de Variación en la Hacienda Pública **$ 999,499,030.20** que deriva de Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023 por un saldo de **$** 302,050,146.67 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 con un saldo de **$** 697,448,883.53

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de **$ 378,635,563..85** a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de $ 236,838,772.58 y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes con un saldo de $ 141,796,791.27

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERO MUNICIPAL

TOLUCA
LLENA DE VIDA

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Abril 2023.

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 garantia 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 ampararo 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 sesion ni manejo de bienes en comodato

"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. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Abril 2023.

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 disposicion por lo cual se tiene que tener medidas de contencion del gasto para poder operar y cumplir con los objetivos del ente publico.

Por otra parte se considera que la reactivacion de las actividades economicas 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 publica, desarrollo de infraestructura, cultura,solaridad y salud brinadndo la prestacion de servicios basicos,personalidad juridica sin actividad de lucro, obligado a retener y enterar ISR por sueldos y salarios de honorarios y arrendamiento, asi como el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y derechos de extraccion pagados a conagua

Bases de Preparación de los Estados Financieros

En base a el reconocimiento y valuacio, revelacion,solo es mediante registro de costos historicos con apego a la normatividad emitida por por contabilidad Gubernamental (conac) en el aspecto de los ingresos y egresos se otorgaron en tiempo y forma enfocados a los postulados basicos, contando con una pagina de trasparencia el cual se publicaba informacion de manera trimestral y mensual

Políticas de Contabilidad Significativas

Actualizacion, la informacion que se presenta en los estdos financieros es realizada con datos hostoricos, sin reevaluacion. Ni expresion, o desconexion inflacionaria dadas la disposiciones contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de Mexico y sus municipio asi como del codigo financiero del estdo de mexico.

Reporte Analítico del Activo

Vida Util o porcentajes de depreciacion

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación
En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fizcalizadora por lo que no tiene que manifestar una estretegia de recaudacion , ademas de que solo se manejan cuotas de recuperacion mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiendose ademas 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 nomina la cual tambien quedo parte como obligacion
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 dispociciones legales y reglamentarias federales y estatales

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

TESORERO MUNICIPAL

TOLUCA
LLena de vida

C.P. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Mayo 2023.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

En base al saldo anterior del mes de Abril 2023 conformado por la cantidad de: $ **491,581,146.75** asi como el saldo actual al mes de **Mayo 2023**, estimado en una cantidad total de: $ **441,441,789.21** esto a su vez conformado de tres cuentas de Efectivo que derivan en la cantidad de: $ 25,348.00 Bancos $ 344,990,465.46 Inversiones temporales $ 96,425,975.75 respectivamente.

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

Para el mes de **Mayo** 2023 se tiene registrado en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes la cantidad de: **$ 166,956,609.30** de la cual deriva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo reflejada en un monto de: $ 103,661,464.27 Otros Derechos a Recibir Efectivos o equivalentes a Corto Plazo con un monto de: $ 33,691.00 , Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C.P. $ 443,468.00 , así como Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo $ 62,817,986.03

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 e

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se cuenta con un registro contable de bienes por la cantidad de: $ **1,404,022,772.44** el cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en tres subcuentas , y en la cuenta de Bienes Muebles con un saldo de $ **803,687,980.32** se concentran en ocho subcuentas, no se tiene cuenta intangible registrado algun saldo.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene Estimaciones y Deteriodos

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: **$ 845,684,074.15** del cual derivan los conceptos de: Impuestos con saldo de: $ 651,673,883.12 Contribuciones de Mejoras con saldo de: $ 0.00 Derechos con saldo de: $ 120,895,747.29 Productos con saldo de: $ 8,704,846.88 y Aprovechamientos con saldo de: $ 64,409,596.86 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: $ **1,391,058,510.00**

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios se tiene registro por la cantidad de: $ **29,066.49** que se deriva en Otros Ingresos y Beneficios Varios

Gastos y Otras Pérdidas

En el Rubro de Gastos y Otras Pérdidas se tiene un saldo de: $ **1,239,122,103.99** derivado a su vez por: Servicios Personales por la cantidad de: $ 875,340,341,.23 Materiales y Suministros por la cantidad de: $ 80,219,963.47 y Servicios Generales por la cantidad de: $ 283,561,799.29 respectivamente.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total de l Estado de Variación en la Hacienda Pública **$ 1,011,564,969.31** que deriva de Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023 por un saldo de **$** 302,050,146.67 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 con un saldo de **$** 709,514,822.64

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de **$ 441,441,789.21** a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de $ 299,644,997.94, y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes con un saldo de $ 141,796,791.27

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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 Mayo 2023.

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 garantia 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 ampararo 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 sesion ni manejo de bienes en comodato

"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. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERIA MUNICIPAL

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Mayo 2023.

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 disposicion por lo cual se tiene que tener medidas de contencion del gasto para poder operar y cumplir con los objetivos del ente publico.

Por otra parte se considera que la reactivacion de las actividades economicas 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 publica, desarrollo de infraestructura, cultura,solaridad y salud brinadndo la prestacion de servicios basicos,personalidad juridica sin actividad de lucro, obligado a retener y enterar ISR por sueldos y salarios de honorarios y arrendamiento, asi como el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y derechos de extraccion pagados a conagua

Bases de Preparación de los Estados Financieros

En base a el reconocimiento y valuacio, revelacion,solo es mediante registro de costos historicos con apego a la normatividad emitida por por contabilidad Gubernamental (conac) en el aspecto de los ingresos y egresos se otorgaron en tiempo y forma enfocados a los postulados basicos, contando con una pagina de trasparencia el cual se publicaba informacion de manera trimestral y mensual

Políticas de Contabilidad Significativas

Actualizacion, la informacion que se presenta en los estdos financieros es realizada con datos hostoricos, sin reevaluacion. Ni expresion, o desconexion inflacionaria dadas la disposiciones contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de Mexico y sus municipio asi como del codigo financiero del estdo de mexico.

Reporte Analítico del Activo

Vida Util o porcentajes de depreciacion

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación
En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fizcalizadora por lo que no tiene que manifestar una estretegia de recaudacion , ademas de que solo se manejan cuotas de recuperacion mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiendose ademas 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 nomina la cual tambien quedo parte como obligacion
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 dispociciones legales y reglamentarias federales y estatales

"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. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio 2023.

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

En base al saldo anterior del mes de Mayo 2023 conformado por la cantidad de: $ **441,441,789.21** asi como el saldo actual al mes de **Junio 2023**, estimado en una cantidad total de: $ **483,104,390.53** esto a su vez conformado de tres cuentas de Efectivo que derivan en la cantidad de: $ 25,348.00 Bancos $ 394,462,499.64 Inversiones temporales $ 88,616,542.89 respectivamente.

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

Para el mes de **Junio** 2023 se tiene registrado en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes la cantidad de: **$ 174,058,286.57** de la cual deriva la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo reflejada en un monto de: $ 108,691,614.19 Otros Derechos a Recibir Efectivos o equivalentes a Corto Plazo con un monto de: $ 33,691.00 , Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Serv a C.P. $ 443,468.00 , así como Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo $ 64,889,513.38

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 e

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se cuenta con un registro contable de bienes por la cantidad de: $ **1,429,113,175.30** el cual se trae de administraciones con ejercicios anteriores que se concentran en tres subcuentas , y en la cuenta de Bienes Muebles con un saldo de $ **820,606,011.92** se concentran en ocho subcuentas, no se tiene cuenta intangible registrado algun saldo.

Estimaciones y Deterioros

No se tiene Estimaciones y Deteriodos

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: **$ 901,287,321.25** del cual derivan los conceptos de: Impuestos con saldo de: $ 672,239,711.37 Contribuciones de Mejoras con saldo de: $ 0.00 Derechos con saldo de: $ 139,689,287.88 Productos con saldo de: $ 10,132,684.90 y Aprovechamientos con saldo de: $ 79,225,637.10 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: $ **1,719,149,589.77**

Otros Ingresos y Beneficios

Otros Ingresos y Beneficios se tiene registro por la cantidad de: $ **45,603.25** que se deriva en Otros Ingresos y Beneficios Varios

Gastos y Otras Pérdidas

En el Rubro de Gastos y Otras Pérdidas se tiene un saldo de: $ **1,474,383,359.93** derivado a su vez por: Servicios Personales por la cantidad de: $ 1,026,702,948.85 Materiales y Suministros por la cantidad de: $ 97,167,350.12 y Servicios Generales por la cantidad de: $ 350,513,060.96 respectivamente.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

El saldo total de l Estado de Variación en la Hacienda Pública **$ 1,103,084,298.92** que deriva de Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023 por un saldo de **$** 302,050,146.67 y Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023 con un saldo de **$** 801,034,152.25

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Se tiene un saldo total de **$ 483,104,390.53** a lo cual se deriva de de dos rubros siendo, Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo con un saldo de $ 341,307,599.26 y Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes con un saldo de $ 141,796,791.27

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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 Junio 2023.

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 garantia 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 ampararo 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 sesion ni manejo de bienes en comodato

"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. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERÍA MUNICIPAL

Municipio de Toluca

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de Junio 2023.

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 disposicion por lo cual se tiene que tener medidas de contencion del gasto para poder operar y cumplir con los objetivos del ente publico.

Por otra parte se considera que la reactivacion de las actividades economicas 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 publica, desarrollo de infraestructura, cultura,solaridad y salud brinadndo la prestacion de servicios basicos,personalidad juridica sin actividad de lucro, obligado a retener y enterar ISR por sueldos y salarios de honorarios y arrendamiento, asi como el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal y derechos de extraccion pagados a conagua

Bases de Preparación de los Estados Financieros

En base a el reconocimiento y valuacio, revelacion,solo es mediante registro de costos historicos con apego a la normatividad emitida por por contabilidad Gubernamental (conac) en el aspecto de los ingresos y egresos se otorgaron en tiempo y forma enfocados a los postulados basicos, contando con una pagina de trasparencia el cual se publicaba informacion de manera trimestral y mensual

Políticas de Contabilidad Significativas

Actualizacion, la informacion que se presenta en los estdos financieros es realizada con datos hostoricos, sin reevaluacion. Ni expresion, o desconexion inflacionaria dadas la disposiciones contenidas en el manual de contabilidad gubernamental del estado de Mexico y sus municipio asi como del codigo financiero del estdo de mexico.

Reporte Analítico del Activo

Vida Util o porcentajes de depreciacion

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación
En este sentido se informa que este Organismo no es una entidad fizcalizadora por lo que no tiene que manifestar una estretegia de recaudacion , ademas de que solo se manejan cuotas de recuperacion mismas que son limitadas por el tipo de personas a las que van dirigidos los servicios entendiendose ademas 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 nomina la cual tambien quedo parte como obligacion
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 dispociciones legales y reglamentarias federales y estatales

"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. MARIO ANTONIO CASTILLO BALBUENA

TOLUCA
LLENA DE VIDA
TESORERIA
MUNICIPAL