



AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA  
Notas a los Estados Financieros  
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

A) Notas de Desglose
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>ACTIVO</b>
<b>1111 Efectivo</b>
Su saldo al mes por la cantidad de \$150,000.00 está constituido por los fondos fijos de las áreas de Subdirección de Recursos Financieros por la cantidad de \$30,000.00 y el Departamento de control comercial para la morrala del área de cajas de las oficinas de 1o de mayo \$40,000.00, Portales \$40,000.00, Juárez \$20,000.00, Sauces \$16,000.00 y Garceza \$10,000.00 que suman la cantidad de \$120,000.00 respectivamente debidamente autorizados para el ejercicio fiscal 2023.
<b>1112 Bancos</b>
Este apartado cuenta con un saldo de \$ 22,733,034.80 distribuido en las diversas cuentas bancarias para recibir los ingresos así como llevar a cabo los diversos pagos por los bienes y servicios contratados.
<b>1114 Inversiones Temporales</b>
Su saldo de \$ 143,292,370.68 representa el valor de las inversiones en Instituciones Bancarias y financieras
<b>1122 Cuentas por cobrar a corto plazo</b>
Representa el saldo de ISR a favor al presentar la declaración complementaria del mes de abril 2022 el cual está pendiente de acreditar en meses posteriores
<b>1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo</b>
El saldo en su mayoría, por un importe de \$5,238,715.73 se integra por dos cuentas principalmente: los adeudos de ejercicios anteriores por la cantidad de \$5,238,715.73, los cuales están en un juicio ante el OIC y a la fecha, no se tiene la resolución, se debe realizar el análisis para buscar la mejor alternativa de disminuir su saldo, siempre cumpliendo con lo estipulado por los lineamientos de control financiero y el manual único de contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
<b>1129 Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo</b>
Su saldo de \$ 44,136,206.31 representa el importe del IVA pendiente de acreditar o recuperar ante el Fisco
<b>1131 Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo</b>
Sin movimientos en el mes



AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA  
Notas a los Estados Financieros  
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

A) Notas de Desglose																							
<b>1134 Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo</b>																							
EL saldo de \$41,283,341.09 representa los anticipos de obra del presente ejercicio																							
<b>1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo</b>																							
El saldo de \$20,448,670.86 representa el costo de los bienes de consumo, materiales, refacciones y mercancías adquiridas para el consumo de las actividades propias de la Institución.																							
<b>1231 Terrenos</b>																							
\$ 16,081,567.62, representa el registro de los bienes inmuebles en la cuenta de Terrenos por predios no edificados propiedad del Organismo.																							
<b>1233 Edificios no habitaciones</b>																							
\$ 12,881,854.00 Corresponde al valor del edificio propiedad del Organismo																							
<b>1235 Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico</b>																							
Su saldo de \$20,246,162.45 representa los movimientos de los registros de las estimaciones de obras al cierre del mes informado,																							
<b>1240 Bienes Muebles</b>																							
En el mes de Marzo, se registraron altas en bienes muebles, quedando los saldos como lo muestra el siguiente cuadro																							
<table border="1"><thead><tr><th>CUENTA</th><th>NOMBRE DE LA CUENTA</th><th>IMPORTE</th></tr></thead><tbody><tr><td>1241</td><td>Mobiliario y Equipo de Administracion</td><td>19,128,162.83</td></tr><tr><td>1243</td><td>Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio</td><td>438,815.74</td></tr><tr><td>1244</td><td>Equipo de Transporte</td><td>40,182,379.39</td></tr><tr><td>1245</td><td>Equipo de Defensa y Seguridad</td><td>2,682.00</td></tr><tr><td>1246</td><td>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</td><td>78,537,929.40</td></tr><tr><td></td><td><b>Total</b></td><td><b>138,289,969.36</b></td></tr></tbody></table>			CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	19,128,162.83	1243	Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	438,815.74	1244	Equipo de Transporte	40,182,379.39	1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,682.00	1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	78,537,929.40		<b>Total</b>	<b>138,289,969.36</b>
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE																					
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	19,128,162.83																					
1243	Equipo e instrumental Médico y de Laboratorio	438,815.74																					
1244	Equipo de Transporte	40,182,379.39																					
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,682.00																					
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	78,537,929.40																					
	<b>Total</b>	<b>138,289,969.36</b>																					



AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

A) Notas de Desglose

**1260 Depreciaciones**

Representa la depreciación acumulada a valores históricos de los bienes inmuebles y bienes muebles propiedad del Organismo, como se muestra en la siguiente tabla

Concepto	Acumulada al inicio del mes	Del mes	Acumulada al mes
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,846,393.34	21,469.76	1,867,863.10
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	101,749,560.20	1,271,291.91	103,020,852.11
Total	103,595,953.54	1,292,761.67	104,888,715.21

**PASIVO**

**2111 Servicios personales por pagar a corto plazo**

Su saldo representa los sueldos y salarios devengados pendientes de pago por los servidores públicos

**2112 PROVEEDORES**

\$65,624,602.67 representa los adeudos pendientes de pago por concepto de compras de bienes y/o servicios, sin embargo el importe principal de esta cuenta es el adeudo que se tiene con la Comisión Federal de Electricidad, adeudo que viene de ejercicios anteriores y que a la fecha se está pagando de manera graduada y en función al flujo de efectivo.

**2113 Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo**

El importe corresponde principalmente a saldos de ejercicios anteriores por la cantidad de \$ 8,209,186.97 observación realizada al momento de recibir la información financiera en la Entrega-recepción de la administración 2019-2021.

**2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo**

Su saldo representa las retenciones y contribuciones pendientes de enterar a favor de terceros, principalmente corresponde al ISR retenido a los servidores públicos, su pago se realiza al mes siguiente al cierre. También se tiene registrada la cuenta de 2% de supervisión de obra.



## AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

### Notas a los Estados Financieros

DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

#### A) Notas de Desglose

##### 2119 Acreedores Diversos

Su saldo representa las obligaciones contraídas por el organismo pendientes de pago provenientes de operaciones propias de las actividades del mismo, compuesta principalmente por las Aportaciones al ISSEMYM de la segunda quincena del mes, las cuotas pendientes de pago con los Organismos de CONAGUA y CAEM, el Gobierno del Estado de México por el impuesto sobre erogaciones y la Aportación de Mejoras por servicios ambientales y el Ayuntamiento de Toluca por los descuentos que le hace la Secretaria de Finanzas del Recurso fortamundf por los adeudos que se tienen con CONAGUA y CAEM. También se tiene un registro de acreedor diverso a nombre de Ericka Garcia atenogenes que corresponde a ejercicios anteriores, acciones que se van a considerar para su depuración. Las cifras se describen en el siguiente cuadro.

Concepto	Importe
ISSEMYM	3,013,592.65
COMISION NACIONAL DEL AGUA	88,655,258.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO ( CAEM )	48,768,507.82
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO ( 3% SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES )	851,415.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (3.5 % AMSA )	57,948,099.00
MUNICIPIO DE TOLUCA	100,051,309.30
ERICKA GARCIA ATENOGENES	4,451,708.18
<b>Total</b>	<b>303,739,889.95</b>

##### 2151 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo

Su saldo representa los cobros anticipados no devengados de ejercicios anteriores y cuyo importe es de \$ 1,960,191.00

##### 2191 Ingresos por clasificar

Su saldo representa los depositos bancarios reportados pendientes de identificar, se tiene un saldo al cierre del mes por la cantidad de \$5,757,230.92

#### II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión:** el ingreso del mes de marzo en este rubro es por la cantidad de \$462,678,027.27

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones :** Su saldo del mes es por la cantidad de \$0.00



AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

A) Notas de Desglose

Otros Ingresos y Beneficios: Su importe representa \$0.00

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>63,611,457.09</b>	<b>462,678,027.27</b>
Derechos	62,051,384.04	458,686,883.73
Productos	1,560,073.05	3,991,143.54
Aprovechamientos	-	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	0.00
Otros Recursos Federales	-	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>63,611,457.09</b>	<b>462,678,027.27</b>

Gastos y Otras Pérdidas: esta integrado por los conceptos del gasto, representados en el cuadro siguiente, donde se refleja el registro del mes y el acumulado al mes de marzo.

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>96,615,455.58</b>	<b>189,390,505.06</b>
SERVICIOS PERSONALES	32,501,412.55	73,764,502.96
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,029,284.30	3,341,877.58
SERVICIOS GENERALES	61,084,758.73	112,284,124.52
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>7,159,746.28</b>	<b>107,721,443.85</b>
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	7,159,746.28	107,721,443.85
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>1,292,761.67</b>	<b>3,877,943.34</b>
Depreciación de Bienes Inmuebles	21,469.76	64,409.28
Depreciación de Bienes Muebles	1,271,291.91	3,813,534.06
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>577,068.95</b>	<b>577,649.46</b>
OBRA PUBLICA	577,068.95	577,649.46
<b>BIENES MUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	-	0.00
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>
COSTO DE VENTAS	-	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>105,645,032.48</b>	<b>301,567,541.71</b>



## AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

### A) Notas de Desglose

#### Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Su saldo representa el remanente de ingresos sobre gastos o el exceso de gastos sobre los ingresos del ejercicio, en el presente mes se tiene un ahorro por el aumento en las cuentas de los ingresos y pago de obligaciones principalmente en los siguientes rubros del gasto: energía eléctrica, registro de derechos por servicios de agua a CONAGUA y CAEM, el pago de desahorros y el registro del subsidio por carga fiscal principalmente, su saldo se representa en la siguiente tabla:

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
Total de Ingresos y Otros Beneficios	63,611,457.09	462,678,027.27
Total de Gastos y Otras Perdas	105,645,032.48	301,567,541.71
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	161,110,485.56

#### III Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La variación representa el Resultado del ejercicio que en este mes se tuvo un ahorro por la cantidad de \$161,110,485.57

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: el movimiento del flujo de efectivo se presenta en la siguiente tabla

Concepto	31 de marzo 2023	28 de febrero 2023
Efectivo	150,000.00	150,000.00
Bancos	22,733,034.80	48,011,401.63
Inversiones Temporales	143,292,370.68	153,238,261.95
Fondos con afectación específica	-	-
Depositos de Fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>166,175,405.48</b>	<b>201,399,663.58</b>

#### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>INGRESOS PRESUPUESTALES</b>		<b>515,240,325.01</b>
<b>Mas</b>		
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-	
<b>Menos</b>		
INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		52,562,297.74
PARTICIPACIONES, APORTACIONES	14,860,447.50	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	37,701,850.24	
<b>INGRESOS CONTABLES</b>		<b>462,678,027.27</b>



AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA  
Notas a los Estados Financieros  
DEL 1 AL 31 DE MARZO 2023

A) Notas de Desglose

<b>EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>418,260,809.36</b>
<b>Menos</b>		
<b>EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>120,670,430.65</b>
Bienes Muebles e Inmuebles	625,423.96	
Inversion Publica	20,246,162.45	
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	71,289,086.58	
Anticipo a Contratistas	28,509,757.66	
<b>Mas</b>		
<b>GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>3,977,163.00</b>
Depreciacion Acumulada	3,877,943.34	
Movimientos de Almacen	99,219.66	
<b>EGRESOS CONTABLES</b>		<b>301,567,541.71</b>

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

C.P. JUANA MARÍA ERNESTINA CHÁVEZ VALLEJO  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





## AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

### Notas a los Estados Financieros AL 31 DE MARZO 2023

#### C) Notas de Gestión Administrativa

##### 5. INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de la Cuenta Pública Municipal, en sus Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el período en mención, para una mayor comprensión y posible toma de decisiones.

##### 6. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Este Organismo inicia el ejercicio fiscal 2023 con un Presupuesto de 1,338 millones 587 mil 136 pesos representando una estimación de lo que se pretende recaudar en el transcurso del presente Ejercicio Fiscal precisando que la mayor parte corresponden a la cuenta de Derechos por suministro de agua potable, drenaje y alcantarillado y aportaciones de recursos federales e ingresos derivados de ejercicios fiscales anteriores y otros ingresos por donativos.

##### 7. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Los requerimientos de agua en el Valle de Toluca, iniciaron desde el asentamiento de los Matlazincas, quienes fueron sus primeros pobladores, al aprovechar los manantiales y escurrimientos superficiales cercanos a sus viviendas.

Con la llegada de los españoles y por consiguiente, de los religiosos, se conformó un centro de población alrededor de los conventos, mismo que dio origen a la Villa de Toluca en 1522, recayendo en los monjes la responsabilidad del suministro y manejo del agua a la población. El primer Ayuntamiento de Toluca empezó a operar en 1814 y es a partir de esta fecha en que el gobierno empieza a atender los requerimientos de agua y drenaje de la ciudadanía.

El Ayuntamiento mantuvo la responsabilidad de la dotación de los servicios a través del Departamento de Agua y del Departamento de Alcantarillado, adscritos en un inicio a la Dirección de Obras Públicas, hasta la creación del Organismo Público Descentralizado por servicio de carácter Municipal denominado Agua y Saneamiento de Toluca, mediante el decreto N° 245 expedido por la XLVII Legislatura del Estado, publicado el 5 de julio de 1980 y que también dio respuesta a la modificación del Artículo 115 constitucional, en el que se indicó la responsabilidad única de los municipios en la prestación de los servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento.

En el citado decreto, se dan a conocer los objetivos de servicio social y beneficio colectivo del Organismo, destacando la planeación para la regeneración de los sistemas de agua potable y alcantarillado, la construcción, preservación, operación y administración de dicha infraestructura; ejecutar las obras de captación de agua potable, así como proporcionar agua en bloque a centros de población al amparo de convenios y organizar a los usuarios para que mediante su participación se cumplan los objetivos del decreto.

Finalmente, es relevante comentar que la actuación de los Organismos Operadores en el Estado de México es guiada y acotada por la legislación estatal. En los inicios de Agua y Saneamiento de Toluca fue a través del cumplimiento de lo establecido por la Ley de Prestación de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado en el Estado de México, expedida en 1982 y la Ley de Organismos Públicos Descentralizados de carácter municipal para la prestación de los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, publicada en 1991. Posteriormente, en 1999 entra en vigor la Ley del Agua del Estado de México, misma que fue abrogada el 22 de julio de 2011, al entrar en vigencia la Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, misma que es renovada el 22 de febrero de 2013, y que es el ordenamiento estatal que regula la prestación de los servicios en la actualidad.



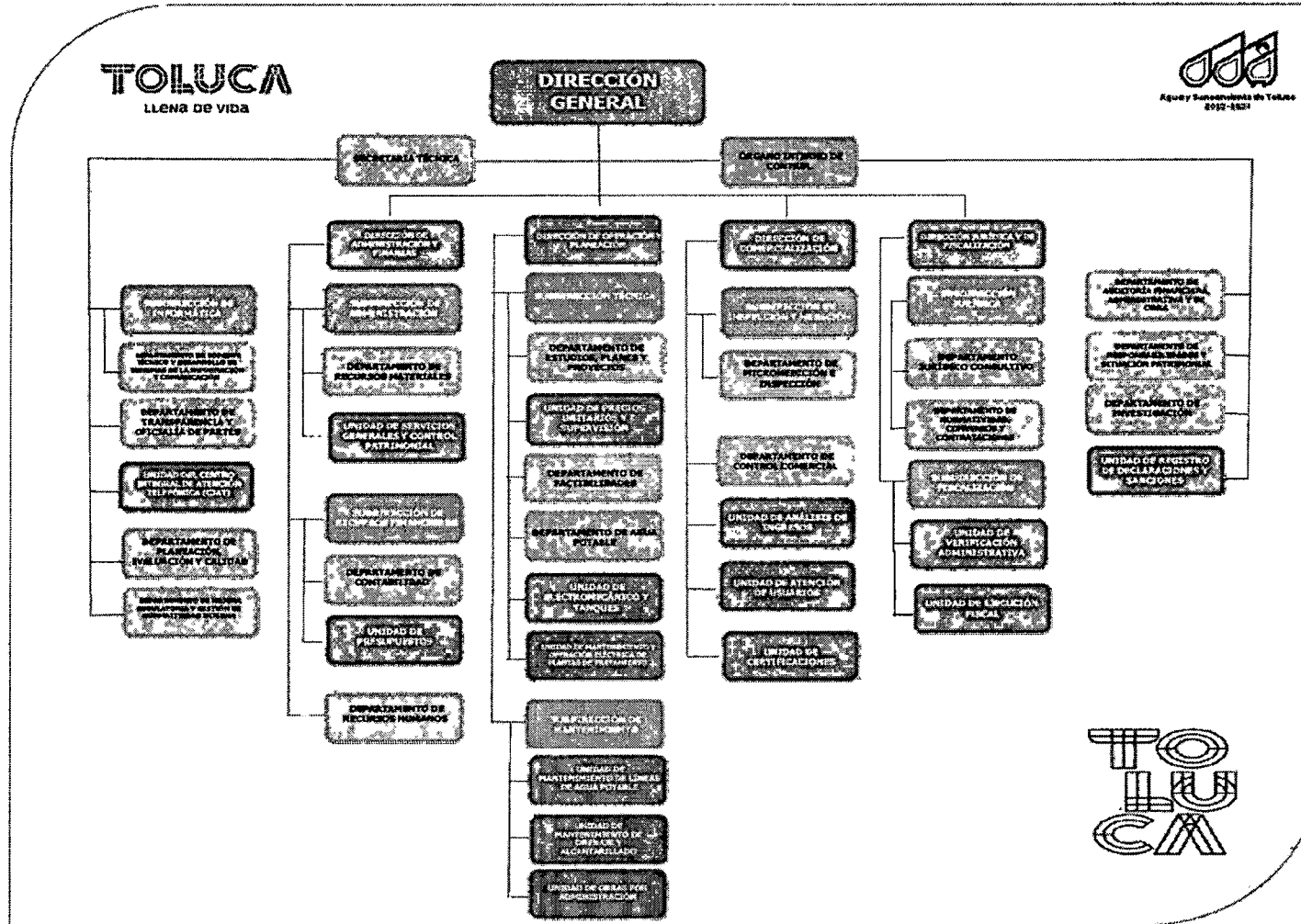


# AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

## Notas a los Estados Financieros AL 31 DE MARZO 2023

### C) Notas de Gestión Administrativa 8. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

#### Organización





## AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

### Notas a los Estados Financieros AL 31 DE MARZO 2023

<b>C) Notas de Gestión Administrativa</b>
<b>Objetivo General</b>
Agua y Saneamiento de Toluca, tiene por objetivo general el establecido en su Política de Calidad, "Proporcionar servicios eficientes y oportunos en materia de agua potable, drenaje y saneamiento a los usuarios de Agua y Saneamiento de Toluca, siendo promotor de la sostenibilidad del recurso hídrico; basado en una administración sustentada en la legalidad dando cumplimiento al estándar internacional, transparencia, mejora continua y sentido humano".
<b>9. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS</b>
La integración de los Estados Financieros se realiza con apego a la normatividad contenida en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y en apego a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, obedeciendo a las mejores prácticas contables.
<b>10. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS</b>
Se observan las contenidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
<b>11. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO</b>
En la actualidad no se cuenta con ningún Método de Protección de riesgo por variación en el tipo de cambio
a) Activos en moneda extranjera: Todos nuestros Activos están Valuados en Moneda Nacional
b) Pasivos en moneda extranjera: Todos nuestros Pasivos están Valuados en Moneda Nacional
c) Posición en moneda extranjera: No se adopta ninguna posición.
d) Tipo de cambio: Se adopta el existente en el Mercado Bursátil
e) Equivalente en moneda nacional: Debido a la fluctuación cambiaria, en el momento determinado se hará la equivalencia
<b>12. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO</b>
<b>VIDA ÚTIL O PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN:</b> Se observa lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, respecto a este rubro.
<b>CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS:</b> Se observará lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, y de las Leyes Fiscales en la Materia
<b>OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO:</b> A la fecha no existen movimientos que afecten el ACTIVO, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversión entregados en garantía etc.



**AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA**

**Notas a los Estados Financieros  
AL 31 DE MARZO 2023**

<b>C) Notas de Gestión Administrativa</b>	
<b>13. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS</b>	
No se tienen fideicomisos	
<b>14. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN</b>	
Se presentan reportes de recaudación de agua a la Secretaría de Finanzas del gobierno del Estado en forma mensual	
<b>15. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA</b>	
No aplica	
<b>16. CALIFICACIONES OTORGADAS</b>	
No aplica	
<b>17. PROCESO DE MEJORA</b>	
Se llevan a cabo políticas para la captación de los ingresos que ofrecen un mejor servicio a la ciudadanía	
<b>18. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS</b>	
Sin información	
<b>19. EVENOS POSTERIORES AL CIERRE</b>	
Ninguno	
<b>20. PARTES RELACIONADAS</b>	
Ninguno	
<b>21. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE</b>	
Se conoce la aplicación de los lineamientos y la normatividad aplicable	

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

C.P. JUANA MARÍA ERNESTINA CHÁVEZ VALLEJO  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

**Contables:**

Valores : La elaboración de contabilidad y presupuesto se apega a las metas y objetivos planeados al plan de desarrollo municipal

Emisión de obligaciones: Presentación de pagos en tiempo y forma

Avales y Garantías: en este rubro no se consideraron garantías ni avales por no existir adeudos de convenios con instituciones financieras

Juicios: Fueron ejecutados por la Subdirección Jurídica llegando a convenios de pagos por laudos laborales

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No existen contratos para proyectos para prestación de servicios

Bienes en concesión y en comodato: No se tienen bienes en contrato de comodato

**Cuentas Presupuestales de Ingresos:** Refleja los movimientos presupuestales de la Ley de Ingresos.

LEY DE INGRESOS	31 de marzo 2023
Ley de Ingresos Estimada	1,338,587,136.15
Ley de Ingresos por Ejecutar	823,346,811.14
Ley de Ingresos Recaudada	515,240,325.01

**Cuentas Presupuestales de Egresos:** Refleja las etapas presupuestales correspondientes a un periodo del Presupuesto de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS	31 de marzo 2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,338,587,136.15
Presupuesto de Egresos por Ejercer	920,326,326.79
Presupuesto de Egresos comprometido	-
Presupuesto de Egresos Devengado	90,595,503.83
Presupuesto de Egresos Pagado	327,665,305.53

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

C.P. JUANA MARÍA ERNESTINA CHÁVEZ VALLEJO  
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

