

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE MARZO 2025

b) Notas de Gestión Administrativa

INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de la Cuenta Pública Municipal, 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 mejor comprensión y posible toma de decisiones.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA (1)

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 marzo de 2013, y que es el ordenamiento estatal que regula la prestación de los servicios en la actualidad.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO (2)

Este Organismo inicia el ejercicio fiscal 2025 con un Presupuesto de 1,534 millones 807 mil 570 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.

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

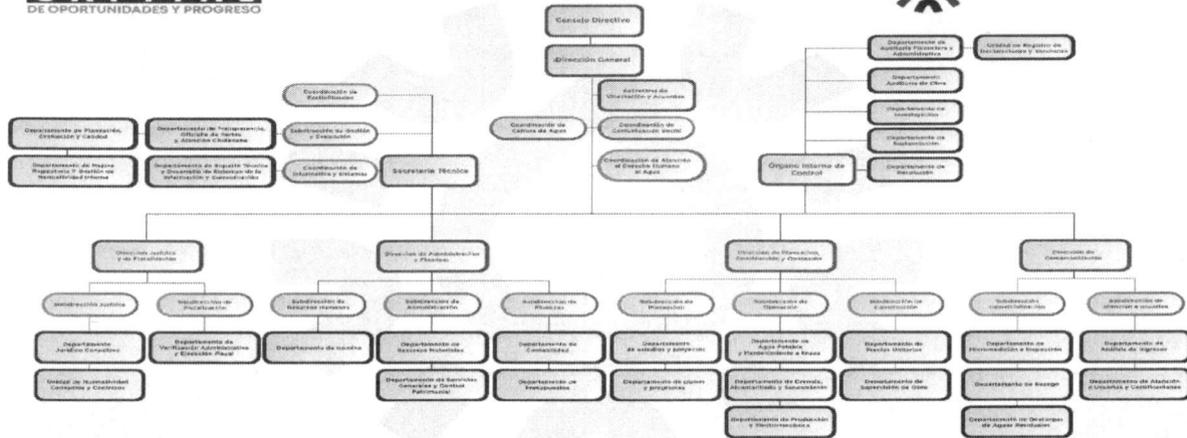
AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL (3)

ORGANIGRAMA AyST



"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE MARZO 2025

OBJETO SOCIAL
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".
ACTIVIDAD PRINCIPAL
Prestar los servicios de agua, drenaje y alcantarillado a la Ciudadanía de Toluca.
BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (4)
La integración de los Estados Financieros se realiza con apego a la normatividad contenida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 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; así como a los establecido en el Acuerdo 7/2025 por el que se emiten los lineamientos, fechas de capacitación y calendarización para la integración y presentación de los informes trimestrales Estatales y Municipales del Ejercicio Fiscal 2025, de las entidades fiscalizables del Estado de México, emitidos por el Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México (OSFEM).
REGIMEN JURÍDICO
Personalidad jurídica y patrimonio propios, persona moral sin fines de lucro.
POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS (5)
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. Al mes de marzo presenta un importe de \$ 16,230,266.72 que representa el registro de los bienes inmuebles en la cuenta de Terrenos por predios no edificados propiedad del Organismo.
POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO (6)
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

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE MARZO 2025

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO (7)

VIDA UTIL O PORCENTAJE DE DEPRECIACION: 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.

CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACION O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS: Se observara lo dispuesto en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, y de las Leyes Fiscales en la Materia.

OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO: A la Fecha no existen movimientos que afecten el ACTIVO, tales como bienes en garantia, señalados en embargos, litigios, titulos de inversion entregados en garantia etc.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (8)

No se tienen fideicomisos

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (9)

Se presentan reportes de recaudación de agua a la Secretaria de Finanzas del gobierno del Estado en forma mensual.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (10)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE MARZO 2025	OBSERVACIONES
2112	Proveedores por pagar a Corto Plazo	120,497,412.67	Deuda administración anterior \$118,182,875.55
2113	Contratistas por Obras Publicas por pagar a Corto Plazo	12,194,920.99	Deuda administración anterior \$12,194,920.99
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	3,161,592.84	Este monto corresponde a la retenciones del mes de febrero 2025 las cuales se pagaran en el mes de marzo 2025
2119	Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	211,254,587.27	Deuda administración anterior \$151,841,171.48
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	1,960,191.00	Saldo que representa el importe cobrado por la entrega de bienes o la prestación de un servicio correspondiente a ejercicios anteriores
2191	Ingresos por Clasificar	2,178,365.42	Importe que se deriva de los ingresos recaudados, mismos, que no se identifico el rubro o concepto correspondiente a ejercicios fiscales anteriores.
Total		351,247,070.19	

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE MARZO 2025

CALIFICACIONES OTORGADAS (11)	
No aplica	
PROCESO DE MEJORA (12)	
Se llevan a cabo políticas para la captación de los ingresos que ofrecen un mejor servicio a la ciudadanía.	
INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (13)	
Sin información	
EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (14)	
Ninguno	
PARTES RELACIONADAS (15)	
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas.	
RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE (16)	
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"


 LIC. CLAUDIA DEL CARMEN TADEO MENDOZA
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

b) Notas de Desglose
I. Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
1111 Efectivo
Su saldo al mes refleja un importe por la cantidad de \$270,000.00, está constituido por los fondos fijos de las áreas de Subdirección de Finanzas por la cantidad de \$150,000.00 y el de la Dirección de Comercialización por la cantidad de \$120,000.00 para la morrala del área de cajas de las oficinas de 1o de Mayo, Portales, Juárez, Sauces y Garceza respectivamente debidamente autorizados para el ejercicio fiscal 2025
1112 Bancos
Este apartado cuenta con un saldo de \$142,547,342.46 distribuido en las diversas cuentas bancarias para recibir los ingresos así como llevar a cabo los diversos pagos por los bienes y servicios contratados en el mes.
1114 Inversiones Temporales
Su saldo presenta un importe de \$144,009,760.26 que representa el valor de las inversiones en Instituciones Bancarias y financieras.
1122 Cuentas por cobrar a corto plazo
El saldo representa el ISR a favor del Organismo al presentar la declaración complementaria del mes de abril 2022.
1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo
Este saldo se integra por tres cuentas de los adeudos de ejercicios anteriores por la cantidad de \$5,238,715.73, concentrando una sola persona física el 85% de dicho monto, dichos saldos presentan una antigüedad mayor a 1 año sin recibir movimiento alguno, así mismo, presentan resolución administrativa las cuales a la fecha se encuentran prescritas, por su antigüedad y naturaleza se está realizando el análisis para buscar la mejor alternativa de disminuir su saldo, siempre cumpliendo con lo estipulado por el Manual Único de Contabilidad para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

1129 Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes a Corto Plazo				
Su saldo al mes de marzo es de \$80,208,509.81 representa el importe del IVA pendiente de acreditar o recuperar ante el Fisco.				
1131 Anticipo a proveedores por prestación de servicios a Corto Plazo				
Esta cuenta no presento movimientos en el mes.				
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo				
El saldo al mes es de \$3,315,653.82, representa los anticipos de obra otorgados a los contratistas en el ejercicio 2024.				
1151 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo				
El saldo es de \$38,213,146.00 y representa el costo de los bienes de consumo, materiales, refacciones y mercancías adquiridas para el consumo de las actividades propias de la Institucion.				
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				
1231 Terrenos				
Al mes de marzo refleja un importe de \$16,230,266.72 que representa el registro de los bienes inmuebles en la cuenta de Terrenos por predios no edificados propiedad del Organismo.				
1233 Edificios no habitaciones				
Esta cuenta presenta un saldo de \$12,881,854.00 corresponde al valor del edificio propiedad del Organismo.				
1235 Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Publico				
Presenta un importe de \$19,524,570.74 su saldo representa las obras públicas que se encuentran en proceso.				
CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	31 DE MARZO 2025	28 DE FEBRERO 2025	
1231	Terrenos	16,230,266.72	16,230,266.72	
1233	Edificios no Habitacionales	12,881,854.00	12,881,854.00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	19,524,570.74	19,524,570.74	
	Total	48,636,691.46	48,636,691.46	

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

1240 Bienes Muebles

En el mes de marzo, se reflejan saldos como lo muestra el siguiente cuadro.

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	31 DE MARZO 2025	28 DE FEBRERO 2025
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	19,910,703.43	19,910,703.43
1243	Equipo e instrumental Médico y de	438,815.74	438,815.74
1244	Equipo de Transporte	39,561,053.85	39,561,053.85
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	2,682.00	2,682.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	120,453,592.86	120,453,592.86
	Total	180,366,847.88	180,366,847.88

1260 Depreciaciones

Representa la depreciacion acumulada a valores historicos de los bienes inmuebles y bienes muebles propiedad del Organismo, como lo muestra la tabla siguiente:

Concepto	Acumulada al inicio del mes	Del mes	Acumulada al mes
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	2,361,667.58	21,469.76	2,383,137.34
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	103,413,711.83	2,255,591.64	105,669,303.47
Total	105,775,379.41	2,277,061.40	108,052,440.81

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

PASIVO
2111 Servicios personales por pagar a corto plazo
Esta cuenta al mes de marzo no refleja movimientos por lo que muestra un saldo por un importe de \$0.00
2112 PROVEEDORES
Refleja un importe de \$120,497,412.67 que 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 esta pagando de manera gradual y en funcion al flujo de efectivo, asimismo se informa que el saldo incluye la deuda adquirida por la Administración anterior por un importe de \$118,182,875.55
2113 Contratistas por obras publicas por pagar a corto plazo
Su saldo al mes es por la cantidad de \$12,194,920.99 el cual se integra por \$4,923,890.18 que representa el adeudo que se tiene con los contratistas al mes de diciembre 2023, por obras públicas que se realizaron en el ejercicio fiscal 2023, la cantidad de \$7,271,030.80 se compone por saldos de ejercicios anteriores, observación realizada al momento de recibir la informacion financiera en la Entrega-recepcion de la administracion 2022-2024.
2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo
La cuenta presenta un importe de \$3,161,592.84 y su saldo representa las retenciones y contribuciones pendientes de enterar a favor de terceros, principalmente corresponde al ISR retenido a los servidores publicos, así como el IVA por pagar, mismo pago que, se realiza al mes siguiente al cierre, tambien se tiene registrada la cuenta de 2% de supervision de obra coorespondiente a las obras ejecutadas durante el mes.
2119 Acreedores Diversos
Su saldo representa las obligaciones contraidas por el Organismo pendientes de pago provenientes de operaciones propias de las actividades del mismo, principalmente las cuotas pendientes de pago con la Comisión Nacional de Agua CONAGUA, el Gobierno del Estado de México por el impuesto de la Aportacion de Mejoras por servicios ambientales, se informa que el saldo incluye la deuda adquirida por la Administración anterior por un importe de \$151,841,171.48

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

Concepto	Importe
ISSEMYM	3,646,758.79
COMISION NACIONAL DEL AGUA	68,928,721.48
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (CAEM)	-
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (3% SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES)	581,461.00
GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (3.5 % AMSA)	93,356,769.00
MUNICIPIO DE TOLUCA	44,739,898.00
ERICKA GARCIA ATENOGENES	-
DIANA BERENICE CASTILLO CORTES	979.00
PRODUCTOS ALIMENTICIOS LA MODERNA, S.A. DE C.V.	-
Total	211,254,587.27

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 \$2,178,365.42

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: el ingreso al mes de marzo es por la cantidad de \$535,844,640.62

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones : Al mes de marzo no refleja movimientos, por lo que su saldo es por la cantidad \$0.00

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

Otros Ingresos y Beneficios: Su importe presenta un saldo de \$0.00

CONCEPTO	DEL MES	ACUMULADO
INGRESOS DE GESTIÓN	60,039,132.33	535,844,640.62
Contribuciones de Mejoras	1,287,792.62	1,895,765.86
Derechos	57,430,813.13	531,312,665.79
Productos	1,320,526.58	2,636,208.97
Aprovechamientos	-	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Otros Recursos Federales	-	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	-	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	60,039,132.33	535,844,640.62

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
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	90,480,041.77	188,783,968.43
SERVICIOS PERSONALES	24,373,804.55	74,355,351.81
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,941,178.31	3,806,381.71
SERVICIOS GENERALES	63,165,058.91	110,622,224.91
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,105,581.99	125,107,946.01
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	6,105,581.99	125,107,946.01
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	-	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,277,061.40	6,925,865.16
Depreciación de Bienes Inmuebles	21,469.76	64,409.28
Depreciación de Bienes Muebles	2,255,591.64	6,861,455.88
INVERSION PUBLICA	565,954.94	1,333,261.04
OBRA PUBLICA	565,954.94	1,333,261.04
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	-	0.00
COSTO DE VENTAS	-	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	99,428,640.10	322,151,029.64

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

En el presente mes se tiene un ahorro presupuestal acumulado por un importe de \$213,693,610.98, derivado del resultado del 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, el registro del subsidio por carga fiscal principalmente, su detalle se representa en la siguiente tabla:

	DEL MES	ACUMULADO
Total de Ingresos y Otros Beneficios	60,039,132.33	535,844,640.62
Total de Gastos y Otras Perdidas	99,428,640.10	322,151,029.64
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 39,389,507.77	213,693,610.98

III Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

La variación representa el Resultado del ejercicio que al mes se tuvo un ahorro por la cantidad de \$213,693,610.98

Cuenta	31 de Marzo 2025	28 de Febrero 2025	Diferencias
3111 Patrimonio (Aportaciones)	31,003,474.31	31,003,474.31	-
3221 Resultado del Ejercicio	213,693,610.98	253,083,118.75	- 39,389,507.77
3221 Resultado de Ejercicios Anteriores	- 61,176,587.87	- 61,176,587.87	-

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

Concepto	31 de Marzo 2025	28 de Febrero 2025
Efectivo	270,000.00	270,000.00
Bancos	142,547,342.46	96,525,607.44
Inversiones Temporales	144,009,760.26	195,742,148.84
Fondos con afectación específica	-	-
Depositos de Fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	286,827,102.72	292,537,756.28

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
CONCEPTO	31 DE MARZO 2025	28 DE FEBRERO 2025
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	-	-
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Otros Bienes Inmuebles	-	-
Bienes Muebles	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Otras Inversiones	-	-
Total	-	-

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	31 DE MARZO 2025	28 DE FEBRERO 2025
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	213,693,610.98	253,083,118.75
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	2,277,061.40	2,340,197.82
Depreciación	2,277,061.40	2,340,197.82
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles.	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades	211,416,549.58	250,742,920.93

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

INGRESOS PRESUPUESTALES		538,888,642.62
Mas		-
INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-	
Menos		3,044,002.00
INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,044,002.00	
INGRESOS CONTABLES		535,844,640.62

"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

VI. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

EGRESOS PRESUPUESTARIOS		323,109,200.41
Menos		
EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		8,910,469.87
Bienes Muebles e Inmuebles	-	
Inversion Publica	1,333,261.04	
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	10,243,720.91	
Diferencia de almacen del ejercicio 2023	-	
Mas		
GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		7,962,289.10
Depreciacion Acumulada	6,925,865.16	
Movimientos de Almacen	1,026,423.94	
EGRESOS CONTABLES		322,161,029.64

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

LIC. CLAUDIA DEL CARMEN TADEO MENDOZA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



"2025. Bicentenario de la vida municipal en el Estado de México".

AGUA Y SANEAMIENTO DE TOLUCA

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE MARZO 2025

c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores : La entidad no presenta valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado.

Emisión de obligaciones: La entidad no presenta ningún tipo de instrumento emitido.

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 Dirección Jurídica y de Fiscalización llegando a convenios de pagos por laudos laborables.

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

Presupuestarias

Cuentas de Ingresos: Este Organismo inicia el ejercicio fiscal 2025 con un Presupuesto de 1,534 millones 807 mil 570 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.

LEY DE INGRESOS	31 de Marzo 2025
Ley de Ingresos Estimada	1,534,807,570.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	995,918,927.38
Ley de Ingresos Recaudada	538,888,642.62

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

PRESUPUESTO DE EGRESOS	31 de Marzo 2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,534,807,570.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,211,698,369.59
Presupuesto de Egresos comprometido	-
Presupuesto de Egresos Devengado	70,396,984.92
Presupuesto de Egresos Pagado	252,712,215.49

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

LIC. CLAUDIA DEL CARMEN TADEO MENDOZA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

