

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

1111. CAJA. Al cierre del ejercicio 2020 el saldo de la cuenta de caja es de 0.00, durante este ejercicio fiscal tuvo movimientos por los fondos fijos de caja que se manejaron en diferentes áreas y que al cierre del ejercicio han quedado debidamente comprobados y cancelados.

FONDO FIJO DE CAJA.

En el ejercicio 2020 se realizó la apertura de 20 fondos fijos, los cuales fueron entregados a los titulares de las diferentes áreas del sistema, de acuerdo a los establecido en el acta de Junta de gobierno, con la finalidad de que pudieran resolver las necesidades emergentes que surgieron en el transcurso del ejercicio, de los cuales los responsables de cada fondo entregaron los comprobantes que justifican cada cheque emitido, en los meses de junio, julio y agosto fueron comprobados la totalidad de los cheques y cancelados los fondos fijos.

1112. BANCOS.

Respecto a las cuentas bancarias, se manejaron seis cuentas de cheque para controlar los recursos que percibe el sistema, las cuales fueron abiertas en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., al cierre del ejercicio mantienen los siguientes saldos:

Cuenta contable	Número de Cuenta	Descripción	Saldo contable al 31/12/2020
1112-2-21	1040707086 (BANORTE)	Gasto corriente	\$1,486,478.17
1112-2-22	1040707098 (BANORTE)	Nómina	\$1,424,310.85
1112-2-23	1040707100 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$823,282.34
1112-2-24	1040707119 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$322,514.10
1112-2-25	1059948407 (BANORTE)	Procuración de Fondos	\$-67,531.89
1112-2-26	1121220076 (BANORTE)	Control animal	\$10,004.40
	TOTAL		\$4,109,067.77

Es importante mencionar que la cuenta 1059948407 Procuración de Fondos, tiene un saldo negativo por depósitos en tránsito que no fueron reconocidos al cierre del ejercicio.

1211. INVERSIONES.

Se manejan tres contratos de inversión ligados a las cuentas de gasto corriente, estancias infantiles y desayunos escolares, con la finalidad de generar rendimientos de los recursos económicos que no serían utilizados de manera inmediata, al cierre del ejercicio se mantienen los siguientes saldos en las cuentas de inversión:

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 31/12/2020
1211-1-5	0504168260 (BANORTE)	Gasto corriente	\$11,210,960.88
1211-1-6	0504170246 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$0.00
1211-1-7	0504170267 (BANORTE)	Desayunos Escolares	\$-67.01
	TOTAL		\$11,210,960.87

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

1122. Cuentas por cobrar a corto plazo.

En cuentas por cobrar se tiene un saldo de \$591,289.00, los cuales corresponden a los desayunos escolares y raciones vespertinas entregados a escuelas del Municipio y que se encuentran pendientes de cobro.

1123. Deudores diversos.

En esta cuenta se tiene un saldo de \$765.98 que corresponden a subsidio de empleo que se aplicará en la declaración de impuesto sobre la renta del mes de diciembre que se presentará en Enero 2021.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5).

El Sistema Municipal DIF Toluca no cuenta con inventarios para transformación o consumo.

Almacén de materiales y suministros de consumo.

Se mantienen en el almacén, 450 despensas donadas por tiendas Garsi, 2500 donadas por la empresa Nestlé, 6000 despensas donadas por la empresa ACN Abastecedora Comercial Nacional, 800 despensas adquiridas por el sistema y artículos varios donados por el C. Pedro Landeros Rodríguez, mismas que serán entregadas a la población vulnerable, el monto total de estas despensas es de 1 millón 180 mil 537 pesos 04/100.

También se mantiene el mobiliario escolar donado, quedando un saldo contable de \$60,455.00.

Láminas y cobijas adquiridas por el sistema por un monto de 101 mil 500 pesos 00/100 M.N. y 51 mil 40 pesos 00/100 M.N. respectivamente.

Inversiones Financieras (6)

Durante el ejercicio 2020 se realizaron inversiones de los recursos de gasto corriente, desayunos escolares y estancias infantiles, al cierre del ejercicio los recursos invertidos son:

Cuenta contable	Número de Contrato de Inversión	Descripción	Saldo contable al 31/12/2020
1211-1-5	0504168280 (BANORTE)	Gasto corriente	\$11,210,960.88
1211-1-6	0504170245 (BANORTE)	Estancias Infantiles	\$0.00
1211-1-7	0504170287 (BANORTE)	Desayunos Escolares	-\$0.01
TOTAL			\$11,210,960.87

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

Se registraron movimientos de altas y bajas en las cuentas de bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio fiscal 2020, utilizando el método lineal, aplicando los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental, como se muestra en el siguiente cuadro:

Cuenta	Descripción	Saldo al cierre de nov-20	% de depreciación	De depreciación del ejercicio 2020	De depreciación acumulada
1233-8	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	44,135,116.50	2%	828,423.64	4,907,332.55
1241-3-1	EQUIPO CONTRA INCENDIO	15,660.00	10%	1,566.00	7,830.00
1241-4-1	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	5,474,026.64	20%	1,092,844.20	4,136,997.48
1241-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	6,251,866.72	3%	187,859.98	790,764.25
1241-6-6	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	2,900.00	10%	290.03	1,305.04
1241-6-7	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ESTANCIAS INFANTILES	328,660.31	10%	32,866.08	117,637.94
1241-6-9	CONTENEDORES	81,200.00	10%	8,120.03	40,800.03
1242-6-1	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,090,092.54	10%	209,783.52	792,882.99
1243-2-1	EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	9,623,622.19	10%	964,931.91	4,381,050.00
1244-2-1	VEHICULOS	16,691,767.65	10%	1,705,777.80	6,507,301.08
1246-4-1	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	5,038,205.83	10%	473,555.95	1,607,405.81
1246-4-8	herramienta	601,165.68	10%	63,219.53	159,505.82
1246-6-1	EQUIPO DE RADIO Y COMUNICACION	696,089.41	10%	69,608.93	249,362.75

No se cuenta con activos diferidos ni intangibles.

Estimaciones y Deterioros (8)

No se han determinado estimaciones ni deterioros.

Otros Activos (9)

No existen otros activos.

Pasivo (10)

2111. Servicios personales por pagar a corto plazo.

Esta cuenta muestra un saldo de \$0.00 ya que no hubo pagos de nómina realizados con posterioridad al periodo correspondiente.

2112. Proveedores por pagar a corto plazo.

Se tiene un saldo de \$7,211,132.23 que corresponden a montos registrados como ADEFAS, mismos que no han terminado de pagarse, integrados de la siguiente forma:

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	VENCIMIENTO
2112	000000001	000000000000000000001	0078	CRESCENCIANO OSCAR JARDON RUIZ	345,035.16	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0088	ENVASADORAS DE AGUAS EN MEXICO S DE RL DE CV	235,394.50	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0102	RECOLECTORA Y TRATADORA GARBAGE S.A. DE C.V.	63,294.97	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0145	YAVE JOSUE ZENIL SUAREZ	109,577.78	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0493	GRUPO CORPORATIVO INDUSTRIAL DEL VALLE SA DE CV	37,173.36	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0503	MIRNA FABIOLA CEDILLO ROSALES	297,086.80	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0425	GAS IMPERIAL SA DE CV	22,085.27	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0524	JOSE RAUL LOPEZ VALDEZ	244.98	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0527	BIENES Y SERVICIOS CERTIFICADOS S.A. DE C.V.	1,033.05	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0546	LUIS OSCAR ZERMEÑO HERRERA	63,340.00	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0550	GUSTAVO VELAZQUEZ LOPEZ	19,220.64	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0552	COMERCIALIZADORA SLOGAN, S.A. DE C.V.	89,093.80	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0565	EDGAR EMANUEL VILCHIS FLORES	176,135.86	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0568	JOSE LUIS PEREZ HERNANDEZ	318,249.90	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0569	BIMEN SALUD, S.A. DE C.V.	37,612.53	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0572	PROMOTORA AYMA S DE RL DE CV	1,535.27	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0577	NANDA INSUMOS Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	349,579.67	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0605	ADRIANA YOLANDA DIAZ ARCHUNDIA	1,600.00	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0608	MAYA SORTING SA DE CV	9.87	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0610	GLB CORPORATIVO EN LOGISTICA PREVENTIVA SA DE CV	240,467.42	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0612	VERONICA MENESES BALTAZAR	8,832.00	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0626	GEN 13 DISTRIBUIDORES SA DE CV	836,476.00	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0627	COMBUSTIBLES SANTA CRUZ SA DE CV	826,708.61	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0628	GRUPO EMPRESARIAL DE MEXICO SA DE CV	162,540.00	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0635	MASSPAL GRUPO S.A. DE C.V.	144,499.09	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0641	LUCIA LETICIA MARTINEZ HERNANDEZ	287,234.09	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0643	COMERCIALIZADORA AMPPIR SA DE CV	353,392.68	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0648	MALATI OMEERCIALIZADORA, S.A. DE C.V.	119,118.13	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0649	AMERICA MORALES PEREZ	22,103.80	90 dias
2112	000000001	000000000000000000001	0650	NYX CREANDO SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	2,041,600.00	90 dias

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

Al cierre de este mes se tienen los siguientes saldos pendientes de pago por : \$1,454,648.01

CTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	VENCIMIENTO
2113	000000001	0000000000000000001	0006	MOVARQ Edificaciones, S.A. de C.V.	57,601.40	90 días
2113	000000001	0000000000000000001	0007	BA & VI Asociados S.A. de C.V.	170,322.95	90 días
2113	000000001	0000000000000000001	0008	MIK Infraestructura y Construcción S. de R.L. de C.V.	688,704.86	90 días
2113	000000001	0000000000000000001	0009	PIVI Proyectos, Ingeniería y Valuaciones S.A. de C.V.	50,809.26	90 días
2113	000000001	0000000000000000001	0011	Construcciones y Arte, S.A. de C.V.	487,209.54	90 días

2117. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

La cuenta de retenciones a favor de terceros por pagar, muestra un saldo de \$7,177,473.59 las cuales serán enteradas en el mes de Enero de 2021:

ZCTA	SCTA	SSCTA	SSSCTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	VENCIMIENTO
2117	000000001	0000000000000000001	0006	FOYACOT	119,278.03	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	2% SUPERVISION Y VIGILANCIA DE OBRAS	25,678.98	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	0.2% D.E.M.I.C.I.C	22,323.58	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0007	0.5% D.E.M.I.C.I.C	55,809.08	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0015	RETENCIONES DE I.S.R. SUELDOS	6,166,009.89	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0015	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	7,238.19	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	CUOTAS SINDICALES	24,913.27	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	DEFUNCION SINDICAL	24,913.27	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	FONDO DE RESISTENCIA	938.00	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	GRUPO NACIONAL PROVINCIAL (DESGUENTO NOMINAL)	1,133.32	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0016	RENTA O RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	48,003.92	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	RENTA O RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	316,135.77	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	RENTA O RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD	238,683.04	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	ESTANCIAS INFANTILES ISSEMYM	2,091.50	13 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	SEGURO DE VIDA SEGUIMEX	1,789.00	13 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	CUOTAS DE SISTEMA DE CAPITALIZACION	69,018.82	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	APORTACION VOLUNTARIA	4,335.82	15 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	CREDITO DE CONSUMO A CORTO PLAZO	-517.85	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	CREDITO DE CONSUMO A MEDIANO PLAZO	-547.13	30 DIAS
2117	000000001	0000000000000000001	0021	CREDITO DE CONSUMO	61,235.20	30 DIAS

2119. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

Se tiene un saldo de \$ 1,101,270.33 los cuales corresponden a las cuotas de ISSEMYM de la segunda quincena de diciembre, las cuales serán pagadas los primeros días enero de 2021.

No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

No se cuenta con pasivos diferidos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

Los ingresos de gestión recaudados en el ejercicio 2020 se desglosan a continuación:

INGRESOS EJERCICIO 2020			
4143	01	Derechos por Prestación de Servicios	109,314.50
4151	01	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	637,332.00
4151	02	Otros Productos (Intereses Ganados)	112,008.63
4169	01	Herencias, Legados, Cesiones y Donaciones	1,264,352.04
4173	01	Ingresos por venta de bienes y servicios de organismos descentralizados.	4,307,134.78
TOTAL			6,430,141.95

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

En el ejercicio 2020 se recibieron ingresos por concepto de Subsidio para Gastos de Operación por parte del Municipio de Toluca, la cantidad de \$209,236,532.63

Otros Ingresos y Beneficios (13)

En el ejercicio 2020 se obtuvieron ingresos derivados de ejercicios anteriores no aplicados en cantidad de \$37,121,613.00 y \$2.89 por un depósito en demasía al realizar una cancelación de deudores diversos..

Gastos y Otras Pérdidas (14)

Los gastos ejercidos en el ejercicio 2020 ascienden a la cantidad de \$252,390,729.49 como se muestra en el siguiente cuadro:

PRESUPUESTO EJERCICIO 2020		
Capítulo	Descripción	Importe
1000	SERVICIOS PERSONALES	199,631,056.11
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,486,851.39
3000	SERVICIOS GENERALES	10,809,478.46
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,820,523.37
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	130,688.00
6000	INVERSION PUBLICA	2,958,451.82
9000	DEUDA PUBLICA	26,553,681.34
TOTAL		252,390,729.49

De manera individual la partida 1131 Sueldos y Salarios representa el 30.7%, del total de los gastos ejercidos, la partida 1345 Gratificación representa el 13.92%, y la partida 9911 ADEFAS representa el 10.52%.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

El patrimonio contribuido no tuvo modificaciones en el ejercicio 2020.

En cuanto al patrimonio generado tuvo un decremento de 12,600,262.46 derivado del resultado del ejercicio.

V. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

A continuación se muestran las cuentas de efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio 2020:

	2020	2019
Caja	0.00	0.00
Fondos fijos de caja	0.00	0.00
Efectivo en Bancos – Tesorería	4,109,067.77	37,121,612.59
Inversiones	11,210,960.87	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	15,320,028.64	37,121,612.59

La adquisición de bienes muebles e inmuebles se detalla a continuación:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Adquisiciones en el ejercicio 2020
1233	Edificios no Habitacionales	2,960,654.47
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,958,451.82
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	197,710.69
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,090,516.00
1248	Activos Biológicos	236,640.00

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios:

	2020	2019
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	-6,826,426.86	41,784,436.32
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	5,638,647.60	5,199,661.90
Baja por obsolescencia, enajenación o donación		340,911.83
Baja por robo o siniestro	4,500.00	1,500.00
Inversión Pública no capitalizable	130,688.00	2,955,171.80
Depuración de cuentas		
Incrementos en las provisiones.		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia / pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO DEL EJERCICIO 2020	
INGRESOS PRESUPUESTALES	292,788,290.47
MEJORS	
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS	37,121,613.90
OTROS	0.00
IGUAL A	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	215,868,677.47

CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO DEL EJERCICIO 2020	
MIENOS	252,390,729.49
GASTOS PRESUPUESTALES (EJERCIDO)	
ADQUISICIÓN DE ACTIVO FIJO	2,420,782.62
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-1,876,708.18
DEUDA PÚBLICA (AMORTIZACIÓN DE CAPITAL)	28,553,681.34
ANTICIPOS A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	6,235,481.00
OTROS	8,982,197.28
MÁS	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS (DEPRECIACIÓN)	5,643,147.60
BAJA DE BIENSE DEL ACTIVO FIJO	0.00
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	12,428,477.00
IGUAL A	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	229,296,939.93

Las conciliaciones de ingresos presupuestarios y contables, así como los gastos presupuestarios y contables no presentan diferencias.

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


 DIRECTOR GENERAL
 LIC. PEDRO LANDEROS RODRIGUEZ


 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y TESORERÍA
 L. C. ELIZABETH VILASEÑOR BENITEZ

