

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tonalá**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre del 2018 corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

El apartado de Efectivo y Equivalentes al 30 de Septiembre se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	110,068,372.9
EFFECTIVO	2,803.33
BANCOS/TESORERÍA	41,330,488.09
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	68,705,379.64
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	29,701.86

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

El importe en las cuentas correspondientes a Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir se refleja de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	13,577,730.15
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,959,330.8
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	868,093.95
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	607,659.57
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	142,645.83

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	274,159.85
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE	274,159.85

BIENES Y	
----------	--

Inversiones Financieras

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	7,956,753,380.33
TERRENOS	6,700,746,024.71
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	80,439,847.66
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE PROPIOS	5,626,918.68

BIENES MUEBLES	173,387,587.9
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,925,034.91
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,055,636.93
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,512,359.27
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	74,518,795.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	30,112,472.19
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16,702,061.32
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	18,561,227.72

ACTIVOS INTANGIBLES	1,474,852.80
SOFTWARE	351,132.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	(294,290,302.10)
ACUMULADA D	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(239,322,940.30)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(54,967,361.76)

ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00

Pasivo

PASIVO	1,085,974,964.57
PASIVO CIRCULANTE	193,616,210.54

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	164,887,722.07
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,679,676.32
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,910.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	159,099,135.23

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	28,504,979.39
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	28,504,979.39
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	

OTROS PASIVOS	223,509.08
OTROS PASIVOS	223,509.08

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	892,358,754.03
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR	892,358,754.03

PAGAR A LARGO PLAZO	
---------------------	--

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,658,065,594.70
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	6,239,068,491.21
PÚBLICA/PATRIMONIO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(377,343,565.29)
REVALÚOS	797,415,504.28
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	(1,074,835.50)
ANTERIORES	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 30 de Septiembre del 2018 corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

El importe en las cuentas correspondientes a Ingresos se refleja de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,073,889,059.27
INGRESOS DE GESTION	259,595,414.13

IMPUESTO	182,112,581.06
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	1,206.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	176,299,495.90

ACCESORIOS DE IMPUESTOS	5,811,879.16
DERECHOS	62,292,594.87
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	8,674,338.15
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	45,906,307.37
OTROS DERECHOS	7,711,949.35
PRODUCTOS	6,624,292.01
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	6,624,292.01
APROVECHAMIENTOS	8,565,946.19
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	7,062,130.65
REINTEGROS	348.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	989,204.94
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	427,671.25
OTROS APROVECHAMIENTOS	86,591.35

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	812,337,119.94
PARTICIPACIONES	442,155,664.1
APORTACIONES	301,240,168.65
CONVENIOS	67,725,892.75
OTROS INGRESOS DERIVADOS DE LA C.F.	1,215,394.40

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	149,600.00
OTRAS AYUDAS	
Ayudas sociales	149,600.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1,806,925.20
INGRESOS FINANCIEROS	1,770,788.93
Otros ingresos Financieros	36,136.27

El importe en las cuentas correspondientes a Egresos se refleja de la siguiente manera:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	856,683,836.64
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	655,912,168.90

SERVICIOS PERSONALES	431,858,935.56
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	249,091,928.7
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	60,280,766.95
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	22,469,680.37
SEGURIDAD SOCIAL	26,709,490.87
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	73,307,068.68
MATERIALES Y SUMINISTROS	56,526,549.28
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	7,270,396.48
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	2,477,068.3
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	13,867,484.89
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	3,693,906.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	20,670,533.78
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DE VESTIR	6,417,330.76
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,129,829.07
SERVICIOS GENERALES	167,526,684.02
SERVICIOS BÁSICOS	57,717,456.82
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,735,690.82
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TECNICOS	18,168,626.79
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,522,274.59
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	8,571,388.88
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,554,957.25
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	350,881.11
SERVICIOS OFICIALES	5,301,713.75

OTROS SERVICIOS GENERALES	69,603,694.01
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	51,034,434.92
SECTOR PÚBLICO	
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	51,034,434.92
AYUDAS SOCIALES	675,000.00
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	675,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	428,831.90
PENSIONES	428,831.90
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	3,341,255.08
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	3,341,255.08
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	78,227,247.10
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	249,354.85
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	75,198,980.04
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	2,778,912.21
OTROS GASTOS	63,111,149.16
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	63,111,149.16
INVERSION PUBLICA	3,953,749.62
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	3,953,749.62

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Septiembre del 2018 tuvo una variación de \$ 217,205,222.63 generado por la diferencia entre los ingresos y egresos del periodo.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Se presenta los saldos del periodo de la siguiente manera:

	2018	2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	110,068,372.90	175,239,385.78
EFFECTIVO	2,803.33	2,822.43
BANCOS/TESORERÍA	41,330,488.09	71,416,199.24
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	68,705,379.64	102,555,267.30
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	29,701.86	1,265,096.91