

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

AL 31 DE JULIO 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 julio 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 julio se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>179,336,731.40</b>
EFFECTIVO	2,804.33
BANCOS/TESORERÍA	107,731,914.70
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	69,124,347.83
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	2,477,664.54

**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:

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>14,461,299.41</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,643,535.05
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	894,972.67
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A	780,145.86
CORTO PLAZO	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	142,645.83
EQUIVALENTES	

<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>274,159.85</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	274,159.85

**Inversiones Financieras**

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES</b>	<b>7,915,120,754.49</b>
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	43,014,140.50
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE PROPIOS	1,420,000.00

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>169,941,761.65</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,789,242.52
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,055,636.93
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,491,456.07
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	74,518,795.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	29,124,623.39
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	16,572,601.06
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	16,389,406.12

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,474,852.80</b>
SOFTWARE	351,132.00

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN</b>	
	<b>(294,290,302.05)</b>
<b>ACUMULADA D</b>	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(239,322,940.29)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(54,967,361.76)
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	
	<b>0.00</b>
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00
<b>Pasivo</b>	
PASIVO	1,078,744,502.97
PASIVO CIRCULANTE	186,385,748.94
<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	
	<b>158,360,932.84</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,035,113.20
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,910.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	151,216,909.12
<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	
	<b>27,807,598.41</b>
<b>A LARGO</b>	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	27,807,598.41
INTERNA	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>217,217.69</b>

OTROS PASIVOS	217,217.69
<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>892,358,754.03</b>
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR	892,358,754.03
PAGAR A LARGO PLAZO	

### Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,688,364,798.70
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	<b>6,239,068,491.21</b>
PÚBLICA/PATRIMONIO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>(347,044,361.29)</b>
REVALÚOS	797,415,504.28
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	<b>(1,074,835.50)</b>
ANTERIORES	

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 30 de junio 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	856,071,423.57
INGRESOS DE GESTION	214,973,192.38
<b>IMPUESTO</b>	<b>157,460,840.63</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	814.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	152,859,833.38
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	4,600,193.25
<b>DERECHOS</b>	<b>45,018,683.87</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	7,062,040.35
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	32,063,245.12
OTROS DERECHOS	5,893,398.40
<b>PRODUCTOS</b>	<b>5,838,825.77</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	5,838,825.77
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>6,654,842.11</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	5,309,176.95
REINTEGROS	348.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	975,705.94
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	322,719.82
OTROS APROVECHAMIENTOS	46,891.40
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>639,638,305.79</b>
PARTICIPACIONES	342,316,645.65
APORTACIONES	234,317,122.51
CONVENIOS	61,739,543.23
OTROS INGRESOS DERIVADOS DE LA C.F.	1,215,394.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>49,600.00</b>
Ayudas sociales	49,600.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>1,459,925.40</b>

INGRESOS FINANCIEROS	129,747.55
Otros ingresos Financieros	1,330,17.85

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	636,861,467.69
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	479,237,609.65

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>327,329,681.97</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	191,164,838.29
PERMANENTE	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	49,982,039.23
TRANSITORIO	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	12,080,892.06
SEGURIDAD SOCIAL	21,208,942.80
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	52,892,969.59
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>33,294,435.62</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	4,299,475.55
DOCUMENTOS	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,520,847.49
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE	6,276,762.34
REPARACION	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE	1,173,911.97
LABORATORIO	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	15,669,045.15
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	3,110,269.36
Y ARTICULOS DE VESTIR	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	1,244,123.76
MENORES	
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>18,613,492.06</b>
SERVICIOS BÁSICOS	38,031,829.98
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	

	1,924,584.60
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	12,897,014.23
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,825,304.15
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	3,679,186.42
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,115,897.25
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	290,719.96
SERVICIOS OFICIALES	1,773,629.94
OTROS SERVICIOS GENERALES	51,075,325.53
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>41,140,212.77</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	40,559,232.32
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>253,714.00</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	253,714.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>327,266.45</b>
PENSIONES	327,266.46
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,177,498.10
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	59,710,616.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	186,909.95
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>54,797,873.88</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	54,797,873.88
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>11,747.34</b>
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	11,747.34

# NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Julio de 2018 tuvo una variación de \$219,209,955.88 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
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>179,336,731.40</b>	<b>190,037,537.02</b>
EFFECTIVO	2,804.33 2,823.43	
BANCOS/TESORERÍA	107,731,914.70 97,508,648.34	
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	69,124,347.83 92,489,854.83	
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	2,477,664.54 36,210.42	