

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

AL 31 DE MARZO 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 31 de Marzo 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 31 de marzo se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	160,218,148.19
EFFECTIVO	2,810.33
BANCOS/TESORERÍA	90,538,863.25
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	68,41,129.06
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,259,345.55

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 EFECTIVO O EQUIVALENTES	13,953,255.12
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,501,831.24
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,002,023.58
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A	306,754.47
CORTO PLAZO	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	142,645.83
EQUIVALENTES A	

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	274,159.85
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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	7,878,122,316.41
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	7,435,702.42

BIENES MUEBLES	167,809,804.18
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,489,173.85
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	74,264,795.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	28,442,280.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	15,816,254.76
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	16,250,206.12

ACTIVOS INTANGIBLES	1,242,852.80
SOFTWARE	

	119,132.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	(294,290,302.05)
ACUMULADA D	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(239,322,940.29)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(54,967,361.76)

ACTIVOS DIFERIDOS	1,917,533.78
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE	1,917,533.78
ARRENDAMIENTO	

Pasivo

PASIVO	1,119,000,69.42
PASIVO CIRCULANTE	226,641,855.39

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	178,302,273.16
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,824,155.27
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR	108,910.52
A CORTO	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	174,369,207.37

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA	48,137,044.45
PÚBLICA A LARGO	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA	46,219,510.67
PÚBLICA INTERNA	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO	1,917,533.78
FINANCIERO	

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

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,688,598,556.85
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	6,239,068,491.21
PÚBLICA/PATRIMONIO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(346,810,603.14)
REVALÚOS	797,415,504.28
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE	(1,074,835.50)
EJERCICIOS ANTERI	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de marzo 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	392,265,510.74
INGRESOS DE GESTION	152,738,109.30

IMPUESTO	116,832,638.58
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	131.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	114,129,244.72
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	2,703,262.86
DERECHOS	28,074,040.87
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	3,220,305.65
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	22,116,544.21
OTROS DERECHOS	2,737,191.01
PRODUCTOS	3,954,590.90
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,954,590.90
APROVECHAMIENTOS	3,876,838.95
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	2,827,292.76
REINTEGROS	197.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	875,909.94
Y COOPERACIONES	
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	156,795.75
OTROS APROVECHAMIENTOS	16,643.50

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	239,078,261.95
PARTICIPACIONES	115,820,166.74
APORTACIONES	100,471,030.23
CONVENIOS	19,475,788.98

INGRESOS FINANCIEROS	449,139.49
INGRESOS FINANCIEROS	66,324.24
Otros ingresos Financieros	382,815.25

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	270,616,908.73
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	191,903,237.55

SERVICIOS PERSONALES	137,274,836.55
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	79,681,729.99
PERMANENTE	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	23,649,089.88
TRANSITORIO	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,973,573.77
SEGURIDAD SOCIAL	7,520,093.82
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	21,450,349.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,380,375.70
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	990,939.53
DOCUMENTO	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	42,978.87
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y	2,299,083.46
DE REPARACION	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE	110,106.00
LABORATORIO	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	6,653,045.75
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	83,694.05
Y ARTÍCULOS DE VESTIR	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	200,528.04
MENORES	
SERVICIOS GENERALES	44,248,025.30
SERVICIOS BÁSICOS	16,548,463.61
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,010,088.63
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS,	1,492,639.28
TÉCNICOS	
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	
COMERCIALES 2,120,551.38	

SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	853,706.83
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	528,000.01
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	55,900.23
SERVICIOS OFICIALES	498,305.20
OTROS SERVICIOS GENERALES	21,140,370.13
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	18,035,367.08
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	18,035,367.08
AYUDAS SOCIALES	165,985.60
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	165,985.60
PENSIONES Y JUBILACIONES	146,705.65
PENSIONES	146,705.65
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	370,290.80
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	21,933,801.32
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	74,447.10
OTROS GASTOS	38,058,271.55
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	38,058,271.55
INVERSION PUBLICA	3,249.18
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	3,249.18

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA

PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Marzo de 2018 tuvo una variación de \$121,648,602.01 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	160,218,148.19	170,264,296.22
EFFECTIVO	2,810.33	2,828.48
BANCOS/TESORERÍA	90,538,863.25	107,854,906.33
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	68,417,129.06	62,370,099.58
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,259,345.55	36,461.83