

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

AL 31 DE ENERO DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

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 Enero 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 enero se refleja de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO
Efectivo y Equivalentes	\$ 98,980,482.57
Efectivo	\$ 2,814.33
Bancos	\$ 49,224,636.37
Depósitos en Fondos de Terceros en Garantía	\$ 48,647,841.73
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 1,105,190.14

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:

CUENTAMONTO	MONTO
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$ 13,667,266.99
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 12,241,502.75
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 889,412.49
Deudores Por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 222,705.92
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 142,645.83
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 274,159.85

Inversiones Financieras

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA	MONTO
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$ 7,872,963,931.42
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	\$ 2,277,317.43
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Propio	\$ 0.00

CUENTA	MONTO
BIENES MUEBLES	\$ 162,381,898.54
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 29,054,236.61
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 1,055,636.93
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 1,824,641.67
Vehículos y de Equipo de Transporte	\$ 74,125,795.56
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 28,442,280.89
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 15,785,960.76
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 12,093,346.12

CUENTAMONTO	MONTO
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,242,852.80
Software	\$ 119,132.00
Otros Activos Intangibles	\$ 1,123,720.80

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada

CUENTAMONTO	MONTO
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 294,290,302.05
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	\$ 239,322,940.29
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	\$ 54,967,361.76

Activos Diferidos

CUENTAMONTO	MONTO
DERECHOS SOBRE BIENES EN REGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ 8,157,438.40

Pasivo

CUENTAMONTO	MONTO
PASIVO	\$ 1,145,098,406.52
Pasivo Circulante	\$ 252,739,652.49
Pasivo No Circulante	\$ 892,358,754.03

Pasivo Circulante**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

CUENTAMONTO	MONTO
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 193,357,551.89
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,901,647.08
Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo	\$ 108,910.52
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 190,346,994.29

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

CUENTAMONTO	MONTO
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$ 59,187,951.34
Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero Nal.	\$ 8,157,438.40
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$ 51,030,512.94

Otros Pasivos a Corto Plazo

CUENTAMONTO	MONTO
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	\$ 194,149.26
Otros Pasivos Circulantes	\$ 194,149.26

Pasivo No Circulante**Deuda Pública a Largo Plazo**

CUENTAMONTO	MONTO
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ 892,358,754.03
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	\$ 892,358,754.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

CUENTAMONTO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$ 6,681,707,026.71
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 6,239,068,491.21
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (353,702,133.28)
Revalúos	\$ 797,415,504.28
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ (1,074,835.50)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de enero 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:

CUENTA	MONTO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 138,547,948.86
Ingresos de Gestión	\$ 70,861,223.60
Participaciones, Aportaciones, Transferencia	\$ 67,565,859.16
, Asignaciones y Subsidios	
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 120,866.10

CUENTA	MONTO
IMPUESTOS	\$ 58,503,281.26
Impuestos sobre los Ingresos	\$ 131.00
Impuestos sobre el Patrimonio	\$ 9,199,437.21
Accesorios de Impuestos	\$ 1,087,859.22

CUENTA	MONTO
DERECHOS	\$ 9,199,437.21
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o	\$ 1,270,014.00
Explotación de Bienes de Dominio Público	\$ 0.00
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 6,977,433.71
Otros Derechos	\$ 951,989.50

CUENTA	MONTO
PRODUCTOS	\$ 1,605,129.39
Productos de Tipo Corriente	\$ 1,605,129.39
Otros Productos	\$

CUENTA	MONTO
APROVECHAMIENTOS	\$ 1,553,375.74
Multas	\$ 1,161,072.69
Reintegros	\$ 197.00
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	\$ 343,507.50
Accesorios de Aprovechamientos	\$ 46,217.51
Otros Aprovechamiento	\$ 2,396.04

CUENTA	MONTO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 67,565,859.16
Participaciones	\$ 32,604,484.16
Aportaciones	\$ 33,270,206.62
Convenios	\$ 1,691,168.38
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 0.00

CUENTA	MONTO
INGESOS FINANCIEROS	\$ 120,866.10
Ingresos Financieros	\$ 6,443.36
Otros Ingresos Financieros	\$ 114,422.74

CUENTA	MONTO
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 0.00
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 0.00

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

CUENTA	MONTO
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 101,975,653.57
Gastos de Funcionamiento	\$ 64,122,895.50
Participaciones, Aportaciones, Transferencia, Asignaciones y Subsidios	\$ 37,852,758.07

CUENTA	MONTO
SERVICIOS PERSONALES	\$ 46,784,796.74
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 26,191,027.99
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 7,720,909.67
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 700,155.93
Seguridad Social	\$ 2,419,040.25
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 9,753,662.90

CUENTA	MONTO
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 57,823,821.27
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Materiales para Oficina	\$ 71,282.89
Alimentos y Utensilios	\$ 4,733.44
Materiales y Artículos con construcción y de Reparación	\$ 436,348.46
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 22,385.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 424,091.46
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección	\$ 13,270.40
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 396,508.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 2,783.20

CUENTA	MONTO
SERVICIOS GENERALES	\$ 16,363,203.91
Servicios Básicos	\$ 3,403,351.20
Servicios de Arrendamiento	\$ 198,812.40
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	\$ 124,584.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 143,881.29
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	\$ 2,119.74
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 0.00
Servicios de Traslado y viáticos	\$ 614,709.75
Servicios Oficiales	\$ 256,325.20
Otros Servicios Generales	\$ 12,234,130.08

CUENTA	MONTO
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,176,774.66
Transferencias Internas al Sector Público	\$ 5,176,774.66
Ayudas Sociales	\$ 14,242.80
Pensiones y Jubilaciones	\$ 33,855.15

CUENTA	MONTO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$ 64,759.70
Convenios de Descentralización y Otros	\$ 64,759.70

CUENTA	MONTO
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$ 15,040,615.88
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 15,015,800.18
Comisiones de la Deuda Pública Interna	\$ 0.00
Gastos de la Deuda Pública Interna	\$ 24,815.70

CUENTA	MONTO
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS Y OBSOLECENCIAS	\$ 294,290,302.05
Depreciación de Bienes Inmuebles	\$ 239,322,940.29
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 54,967,361.76

CUENTA	MONTO
OTROS GASTOS	\$ 17,519,260.70
Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 17,519,260.70

CUENTA	MONTO
INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 3,249.18
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 3,249.18

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Enero de 2018 tuvo una variación de \$36,572,295.29 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:

ENERO	2018	2017
Efectivo -Tesorería	\$ 2,814.33	\$ 2,829.58
Bancos- Dependencias	\$ 49,224,636.37	\$ 59,932,768.12
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$ 48,647,841.73	\$ 66,387,146.78
Otros efectivos y Equivalentes	\$ 1,105,190.14	\$ 37,199.42
Total, de Efectivo y Equivalentes	\$ 98,980,482.57	\$ 126,359,943.90