

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

AL 31 DE DICIEMBRE 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 Diciembre 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 Diciembre se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 47,676,817.46
EFFECTIVO	\$ 2,802.33
BANCOS/TESORERÍA	\$ 32,004,852.82
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$ 15,634,882.04
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$ 34,280.27

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	\$ 13,173,197.48
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 11,967,666.22
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$ 917,395.01
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A	\$ 145,490.42
CORTO PLAZO	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O	\$ 142,645.83
EQUIVALENTES	

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	\$8,288,504,802.13
TERRENOS	\$7,112,937,294.17
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	\$886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE PROPIOS	\$5,626,918.68

BIENES MUEBLES	\$192,713,952.14
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 29,927,432.91
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$1,080,738.17
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$2,512,359.27
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 89,158,520.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 33,155,128.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$18,318,544.62
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$18,561,227.72

ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,514,092.80
SOFTWARE	\$390,372.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,123,720.80

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA D	(\$477,654,091.47)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(\$ 356,976,871.79)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(\$ 120,677,219.68)

Pasivo

PASIVO	\$1,081,376,037.43
PASIVO CIRCULANTE	\$189,017,283.40

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$188,804,259.83
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$13,443,762.48
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 108,305.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$175,252,191.83

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	\$.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	

OTROS PASIVOS	\$213,023.56
OTROS PASIVOS	\$213,023.56

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

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$7,078,219,867.04
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	
	\$6,239,068,491.21
PÚBLICA/PATRIMONIO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
	(369,380,,561.99)
REVALÚOS	\$1,209,606,773.74
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 31 de Diciembre 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	\$1,330,067,362.80
INGRESOS DE GESTION	\$309,278,846.12

IMPUESTO	\$209,761,814.99
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$ 1,322.60
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$ 202,257,446.29
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$ 7,503,046.10
DERECHOS	\$ 81,900,531.34
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	\$ 14,459,640.05
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 57,129,308.94
OTROS DERECHOS	\$ 10,311,582.35
PRODUCTOS	\$ 7,907,636.85
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	\$ 7,907,636.85
APROVECHAMIENTOS	\$ 9,679,773.94
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	\$7,911,065.90
REINTEGROS	\$348.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	\$ 1,025,255.94
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	\$ 571,039.27
OTROS APROVECHAMIENTOS	\$ 172,064.83

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$1,018,156,856.96
PARTICIPACIONES	\$548,927,563.73
APORTACIONES	\$389,556,683.94
CONVENIOS	\$78,455,890.54
OTROS INGRESOS DERIVADOS DE LA C.F.	\$1,216,718.75

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 399,600.00
Ayudas sociales	\$ 399,600.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 2,232,059.72
INGRESOS FINANCIEROS	\$2,195,923.45
Otros ingresos Financieros	\$36,136.27

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$1,423,460,337.30
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$888,906,216.34

SERVICIOS PERSONALES	\$616,913,775.72
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$338,174,636.69
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$74,006,157.11
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$66,510,886.31
SEGURIDAD SOCIAL	\$36,340,998.19
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$101,881,097.42
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$64,845,124.15
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	\$9,338,864.22
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$2,610,080.22
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	\$14,649,615.49
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$3,734,999.08
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	

	\$25,952,896.68
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DE VESTIR	\$4,178,184.95
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA LA SEGURIDAD	\$2,239,913.60
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$2,140,569.91
SERVICIOS GENERALES	\$207,126,818.89
SERVICIOS BÁSICOS	\$75,414,273.63
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$3,053,864.77
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TECNICOS	\$19,276,602.60
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$1,669,012.65
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	\$8,638,986.83
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$3,560,738.25
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$378,601.11
SERVICIOS OFICIALES	\$5,601,302.52
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$89,533,436.53

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	\$70,268,635.10
SECTOR PÚBLICO	
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$68,895,685.90
AYUDAS SOCIALES	\$735,485.60
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$28,485.60
BECAS	\$675,000.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$32,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$637,463.60
PENSIONES	\$637,463.60

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$3,669,177.98
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$3,669,177.98
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$98,497,275.01
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$323,801.95
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$98,497,275.01
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$2,778,912.21

OTROS GASTOS	\$68,847,926.22
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$68,847,926.22

INVERSION PUBLICA	\$107,185,100.65
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	\$107,185,100.65

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Diciembre del 2018 tuvo una variación de -\$93,392,974.50 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	\$47,676,817.46	\$64,796,664.54
EFFECTIVO	\$2,802.33	\$2,820.33
BANCOS/TESORERÍA	\$32,004,852.82	\$11,752,914.24
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	\$15,634,882.04	\$53,003,548.84
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$34,280.27	\$37,381.13