

MUNICIPIO TONALÁ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 31 DE MARZO DE 2019

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 2019 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	190,383,301.84
EFFECTIVO	2,798.33
BANCOS/TESORERÍA	143,952,345.26
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	46,392,411.64
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	35,746.61

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	14,780,424.47
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,145,626.84
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,112,163.88
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	379,987.92
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A	142,645.83

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	8,295,342,540.45
TERRENOS	7,112,937,294.17
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	284,593,195.43
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBL	6,026,683.37
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	5,626,918.68

BIENES MUEBLES	193,320,657.93
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,032,438.49
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,118,438.38
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,512,359.27
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	89,622,520.56
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	1,520,229.20
SOFTWARE	396,508.40
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)

ACTIVOS DIFERIDOS	0
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO	0

Pasivo

PASIVO	1,085,970,834.86
PASIVO CIRCULANTE	273,002,206.83

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	212,705,725.64
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,835,418.48
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	192,945,700.22
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,815,741.42

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	60,086,378.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	60,086,378.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	210,103.18
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	210,103.18

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	812,968,628.03
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	812,968,628.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,984,726,285.49
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(462,874,143.96)
REVALÚOS	1,209,606,773.74
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI	(1,074,835.50)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de Marzo del 2019 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	406,862,984.74
INGRESOS DE GESTION	159,922,441.78

IMPUESTO	119,995,243.58
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	70.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	116,368,315.50
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	3,626,858.08
DERECHOS	32,391,542.87
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	4,391,355.68
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	24,333,890.55
OTROS DERECHOS	3,666,296.64
PRODUCTOS	4,901,873.48
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,901,873.48
APROVECHAMIENTOS	2,633,781.85
APROVECHAMNIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,633,781.85
MULTAS	1,253,513.86

REINTEGROS	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	990,383.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	360,760.06
OTROS APROVECHAMIENTOS	29,124.93
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	246,421,980.95
PARTICIPACIONES	131,732,995.13
APORTACIONES	114,688,985.82
CONVENIOS	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	15,000.00
AYUDAS SOCIALES	15,000.00
INGRESOS FINANCIEROS	503,562.01
INGRESOS FINANCIEROS	162,091.40
Otros ingresos Financieros	341,470.61
El importe en las cuentas correspondientes a Egresos se refleja de la siguiente manera:	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	259,592,882.82
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	205,303,799.06
SERVICIOS PERSONALES	148,899,295.45
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	87,302,870.39
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	16,582,997.91
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,700,730.95
SEGURIDAD SOCIAL	10,158,422.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	32,154,274.20
MATERIALES Y SUMINISTROS	9,703,954.08
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	1,868,739.72
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	81,577.61
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	489,161.21
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	404,961.44
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	6,527,506.17
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	1,139.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	330,868.93
SERVICIOS GENERALES	

	46,727,549.53
SERVICIOS BÁSICOS	22,841,204.91
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	620,874.92
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	1,606,807.80
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,525,476.32
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	337,757.13
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	493,000.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	30,637.92
SERVICIOS OFICIALES	87,032.71
OTROS SERVICIOS GENERALES	18,184,757.82

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,771,288.87
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	16,247,392.66
AYUDAS SOCIALES	393,228.40
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	393,228.40
PENSIONES Y JUBILACIONES	130,667.81
PENSIONES	130,667.81

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	931,423.00
CONVENIOS	931,423.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	931,423.00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	24,009,141.49
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	23,969,130.59
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	40,010.90

OTROS GASTOS	9,298,669.40
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,298,669.40

INVERSION PUBLICA	3,251,561.00
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	3,251,561.00

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Marzo de 2019 tuvo una variación de \$147,247,889.25

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:

	2019	2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	190,361,089.17	160,218,148.19
EFFECTIVO	2,798.33	2,810.33
BANCOS/TESORERÍA	143,930,132.59	90,538,863.25
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	46,392,411.64	68,417,129.06
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	35,746.61	1,259,345.55