

**MUNICIPIO TONALÁ**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE DESGLOSE**

AL 31 DE ENERO 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 Enero 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 Enero se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>121,796,188.42</b>
EFFECTIVO	2,798.33
BANCOS/TESORERÍA	85,829,550.25
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	35,929,474.06
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	34,365.78

#### 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>14,094,837.04</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,701,210.55
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,002,490.24
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	248,490.42
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	142,645.83

<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>8,289,315,857.08</b>
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 PÚBLICO	5,626,918.68

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>192,794,235.74</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,970,016.30
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	89,158,520.56
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

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,514,092.80</b>
SOFTWARE	390,372.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA D</b>	<b>(477,654,091.47)</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(356,976,871.79)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(120,677,219.68)

<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>0</b>
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO	0

### Pasivo

PASIVO	1,086,092,125.07
PASIVO CIRCULANTE	273,123,497.04

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>199,918,567.39</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,593,122.36
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,305.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	180,583,126.55
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,634,012.96

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO</b>	<b>72,997,879.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	72,997,879.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0

<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>207,050.64</b>
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	207,050.64

<b>DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>812,968,628.03</b>
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	812,968,628.03

## Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,984,730,947.49
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,239,068,491.21</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>(462,869,481.96)</b>
<b>REVALÚOS</b>	<b>1,209,606,773.74</b>
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI</b>	<b>(1,074,835.50)</b>

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de Enero 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	156,221,940.83
INGRESOS DE GESTION	78,426,821.23

<b>IMPUESTO</b>	<b>63,661,477.64</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	62,451,796.94
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	1,209,680.70
<b>DERECHOS</b>	<b>11,857,605.55</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	1,522,828.92
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	9,091,019.13

OTROS DERECHOS	1,243,757.50
<b>PRODUCTOS</b>	<b>1,921,846.49</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,921,846.49
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>985,891.55</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	985,891.55
MULTAS	357,915.73
REINTEGROS	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	467,223.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	159,458.86
OTROS APROVECHAMIENTOS	1,293.96

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>77,667,238.40</b>
PARTICIPACIONES	39,437,576.46
APORTACIONES	38,229,661.94
CONVENIOS	0.00

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>127,881.20</b>
INGRESOS FINANCIEROS	3,466.71
Otros ingresos Financieros	124,414.49

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	84,909,733.93
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	64,604,674.30

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>49,994,448.45</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	29,023,032.99
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	5,042,459.64
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	908,957.51
SEGURIDAD SOCIAL	3,174,738.49
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	11,845,259.82
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,697,664.15</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	174,512.09
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8,589.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	34,903.35
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	110,106.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,479,659.71
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y	0.00

ARTÍCULOS DE VESTIR	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>12,924,316.50</b>
SERVICIOS BÁSICOS	6,931,815.91
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	175,624.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	44,752.80
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	133,727.97
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	5,001.92
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,800.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	294.00
SERVICIOS OFICIALES	25,487.52
OTROS SERVICIOS GENERALES	5,601,812.38
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>5,306,120.22</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	5,306,120.22
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>14,242.80</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	14,242.80
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>40,205.48</b>
PENSIONES	40,205.48
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA</b>	<b>8,267,409.86</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	8,241,765.96
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	13,889.10
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>6,677,081.27</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,677,081.27
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	0.00

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Enero de 2019 tuvo una variación de \$71,312,206.90

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
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>121,796,188.42</b>	<b>98,980,482.57</b>
EFFECTIVO	2,798.33	2,814.33
BANCOS/TESORERÍA	85,829,550.25	49,224,636.37
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	35,929,474.06	48,647,841.73
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	34,365.78	1,105,109.14