

MUNICIPIO TONALÁ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 28 DE FEBRERO 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 28 de Febrero 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 28 de Febrero se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	158,871,013.65
EFFECTIVO	2,798.33
BANCOS/TESORERÍA	132,378,132.45
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	26,477,685.80
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	34,609.74

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	15,024,518.49
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,446,955.50
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,123,929.24
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	310,987.92
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
<p style="text-align: center;">Inversiones Financieras</p> <p>No se tiene saldo registrado en esta cuenta.</p> <p style="text-align: center;">Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</p>	
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	8,289,315,857.08
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
BIENES MUEBLES	193,262,709.85
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,974,490.41
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	1,073,280,318.23
PASIVO CIRCULANTE	260,311,690.20

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	193,536,821.35
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,871,270.42
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	188,556,685.41

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	66,562,987.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	66,562,987.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	211,881.84
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	211,881.84

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	6,984,730,887.49
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(462,869,541.96)
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 28 de Febrero 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	295,248,761.30
INGRESOS DE GESTION	136,853,196.25

IMPUESTO	106,347,682.00
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	70.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	103,610,644.87
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	2,736,967.13
DERECHOS	24,774,386.13
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	2,827,647.49
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,472,243.41
OTROS DERECHOS	2,474,495.23
PRODUCTOS	3,679,728.31
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3,679,728.31
APROVECHAMIENTOS	2,051,399.81
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2,051,399.81
MULTAS	853,345.59
REINTEGROS	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y	892,769.00

COOPERACIONES	
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	299,821.60
OTROS APROVECHAMIENTOS	5,463.62

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	158,110,687.27
PARTICIPACIONES	81,651,363.39
APORTACIONES	76,459,323.88
CONVENIOS	0.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	15,000.00
AYUDAS SOCIALES	15,000.00

INGRESOS FINANCIEROS	269,877.78
INGRESOS FINANCIEROS	38,346.94
Otros ingresos Financieros	231,530.84

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	172,623,357.70
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	134,412,196.35

SERVICIOS PERSONALES	99,475,110.62
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	57,959,029.53
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	10,818,158.49
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,800,103.36
SEGURIDAD SOCIAL	6,740,831.43
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	22,156,987.81
MATERIALES Y SUMINISTROS	5,314,752.49
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	819,924.50
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	46,771.35
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	461,657.57
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	8,409.00
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,738,390.55
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	1,139.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	238,460.52
SERVICIOS GENERALES	29,622,333.24

SERVICIOS BÁSICOS	14,785,165.91
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	346,086.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	1,220,309.60
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	351,745.92
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	45,942.89
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	493,000.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	4,484.24
SERVICIOS OFICIALES	66,536.91
OTROS SERVICIOS GENERALES	12,309,061.77

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	10,969,474.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	10,840,577.44
AYUDAS SOCIALES	48,485.60
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	48,485.60
PENSIONES Y JUBILACIONES	80,410.96
PENSIONES	80,410.96

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	122,363.00
CONVENIOS	122,363.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	122,363.00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	15,656,948.17
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	15,629,998.17
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	26,950.00

OTROS GASTOS	8,210,815.18
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,210,815.18

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 febrero de 2019 tuvo una variación de \$122,625,403.60 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	158,871,013.65	136,327,385.90
EFFECTIVO	2,798.33	2,810.33
BANCOS/TESORERÍA	132,378,132.45	82,484,637.25
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	26,477,685.80	52,581,197.87
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	34,609.74	1,258,740.45