

MUNICIPIO TONALÁ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 31 DE AGOSTO 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 Agosto 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 Agosto se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	222,881,718.72
EFFECTIVO	2,762.33
BANCOS/TESORERÍA	148,715,046.42
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	74,120,938.19
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	42,971.78

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:

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	17,690,849.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,612,580.09
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,925,046.93
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	1,010,576.15
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	8,323,095,242.50
TERRENOS	7,112,937,294.17
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	33,173,899.45
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	7,043,459.60

BIENES MUEBLES	196,546,457.36
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	31,227,808.28
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,144,293.62
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,512,359.27
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	91,585,520.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	33,155,128.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,360,119.02
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	1,086,467,260.65
PASIVO CIRCULANTE	273,498,632.62
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	246,212,586.63
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,407,544.81
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	227,127,066.63
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,569,109.67
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	27,081,815.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	27,081,815.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	204,230.98
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	204,230.98
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	6,984,555,479.35
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(463,044,950.10)
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 Agosto 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	941,907,105.25
INGRESOS DE GESTION	264,522,670.85

IMPUESTO	181,514,679.12
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	256.90
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	173,714,667.70
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	7,799,754.52
DERECHOS	67,844,950.18
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	11,825,440.59
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	46,118,730.43
OTROS DERECHOS	9,900,779.16
PRODUCTOS	7,502,821.86
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,502,821.86
APROVECHAMIENTOS	7,660,219.69
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	7,660,219.69
MULTAS	5,595,220.85
INDEMNIZACIONES	4,763.50
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,130,986.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	750,591.09
OTROS APROVECHAMIENTOS	178,658.25

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	674,991,151.92
PARTICIPACIONES	358,351,762.88
APORTACIONES	305,837,295.52
CONVENIOS	10,768,593.52

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	33,500.00
AYUDAS SOCIALES	33,500.00

INGRESOS FINANCIEROS	2,393,282.48
INGRESOS FINANCIEROS	1,372,096.01
Otros ingresos Financieros	1,021,186.47

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	728,575,280.09
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	602,861,471.80

SERVICIOS PERSONALES	424,499,202.38
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	237,901,765.43
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	46,011,565.28
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	14,632,574.43
SEGURIDAD SOCIAL	30,435,496.30
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	95,517,800.94
MATERIALES Y SUMINISTROS	42,849,314.93
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	7,764,352.04
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	672,724.25
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	3,421,782.15
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,501,248.15
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	20,312,004.64
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	4,295,035.37
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	223,880.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,658,288.33
SERVICIOS GENERALES	135,512,954.49
SERVICIOS BÁSICOS	62,801,755.72
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,636,269.74
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	6,378,755.06
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	3,776,926.08

COMERCIALES	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	1,755,335.24
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,731,732.68
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	263,050.34
SERVICIOS OFICIALES	3,006,725.24
OTROS SERVICIOS GENERALES	53,162,404.39

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	44,255,522.53
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	44,255,522.53
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	35,000.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	35,000.00
AYUDAS SOCIALES	685,390.44
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	635,390.44
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	50,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	355,388.95
PENSIONES	355,388.95

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,391,114.00
CONVENIOS	1,391,114.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,391,114.00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	62,804,248.81
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	62,698,933.41
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	105,315.40

OTROS GASTOS	12,935,582.56
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,935,582.56

INVERSION PÚBLICA	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 Agosto de 2019 tuvo una variación de \$213,331,825.16 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	222,881,718.72	170,264,296.22
EFFECTIVO	2,762.33	2828.43
BANCOS/TESORERÍA	148,715,046.42	82,173,490.89
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	74,120,938.19	73,276,776.87
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	42,971.78	1,263,804.84