

MUNICIPIO TONALÁ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 31 DE JULIO 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 Julio 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 Julio se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	207,265,835.81
EFFECTIVO	2,762.33
BANCOS/TESORERÍA	152,791,314.83
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	54,430,337.53
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	41,421.12

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	17,424,033.48
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,302,940.10
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	3,145,983.61
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	832,463.94
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	8,317,833,522.69
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	27,912,179.64
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	7,043,459.60

BIENES MUEBLES	196,129,604.49
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,810,955.41
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	1,069,408,431.49
PASIVO CIRCULANTE	256,439,803.46

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	222,471,989.87
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,402,598.18
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	217,960,526.17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO	33,761,167.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	33,761,167.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	206,646.58
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	206,646.58

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	6,984,616,190.35
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(462,981,439.10)
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 Julio 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	843,796,544.31
INGRESOS DE GESTION	245,410,024.83

IMPUESTO	171,167,564.74
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	193.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	164,178,677.16
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	6,988,694.38
DERECHOS	60,514,044.81
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	10,268,200.79
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	41,661,000.91
OTROS DERECHOS	8,584,843.11
PRODUCTOS	7,091,934.04
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,091,934.04
APROVECHAMIENTOS	6,636,481.24
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	6,636,481.24
MULTAS	4,730,487.69
REINTEGROS	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,118,216.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	643,823.70
OTROS APROVECHAMIENTOS	143,953.85

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	596,243,225.82
PARTICIPACIONES	317,866,998.72
APORTACIONES	267,607,633.58
CONVENIOS	10,768,593.52

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

INGRESOS FINANCIEROS	2,109,793.66
INGRESOS FINANCIEROS	1,215,725.40
Otros ingresos Financieros	894,068.26

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	635,030,672.10
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	524,310,490.52

SERVICIOS PERSONALES	372,456,217.80
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	208,074,795.28
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	39,963,327.31
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	13,510,128.77
SEGURIDAD SOCIAL	27,172,128.86
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	83,735,837.58
MATERIALES Y SUMINISTROS	36,316,352.13
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	5,612,755.15
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	587,249.07
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	2,709,329.03
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,484,509.15
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	17,157,401.75
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	4,259,214.34
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	223,880.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	3,282,013.64
SERVICIOS GENERALES	115,537,920.59
SERVICIOS BÁSICOS	54,971,111.66
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,238,038.35
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	4,090,080.59

SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,716,021.86
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	1,536,747.17
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,538,117.08
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	217,912.04
SERVICIOS OFICIALES	2,697,843.20
OTROS SERVICIOS GENERALES	44,532,048.64

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	38,829,126.28
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	37,817,846.54
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	35,000.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	35,000.00
AYUDAS SOCIALES	671,147.64
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	621,147.64
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	50,000.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	305,132.10
PENSIONES	305,132.10

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	1,271,027.00
CONVENIOS	1,271,027.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,271,027.00

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	54,901,430.24
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	54,809,175.74
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	92,254.50

OTROS GASTOS	12,467,037.06
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,467,037.06

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 Julio de 2019 tuvo una variación de \$208,765,872.21 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	207,265,835.81	170,264,296.22
EFFECTIVO	2,762.33	2828.43
BANCOS/TESORERÍA	152,791,314.83	82,173,490.89
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	54,430,337.53	73,276,776.87
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	41,421.12	1,263,804.84