

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

AL 30 DE JUNIO 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 30 de Junio 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 30 de abril se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>222,156,055.79</b>
EFFECTIVO	2,794.33
BANCOS/TESORERÍA	154,609,370.37
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	67,503,360.96
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	40,530.13

#### 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 EFFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>17,680,664.25</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,496,406.28
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	3,391,979.77
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	649,632.37
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO 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>8,310,573,873.52</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	21,258,016.44
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	5,626,918.68

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>195,842,025.46</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	30,564,950.78
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	18,318,544.62
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	18,561,227.72

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,520,229.20</b>
SOFTWARE	396,508.40
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	1,081,792,781.63
PASIVO CIRCULANTE	268,824,153.60

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>228,211,654.41</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,558,275.00
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	209,070,585.65
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,473,928.24

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO</b>	<b>40,403,437.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	40,403,437.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0

<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>209,062.18</b>
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	209,062.18

<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	6,984,616,190.35
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,239,068,491.21</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>(462,984,239.10)</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 30 de Junio 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	727,709,590.53
INGRESOS DE GESTION	221,262,881.24

<b>IMPUESTO</b>	<b>156,787,699.64</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	193.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	151,122,912.49
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	5,664,593.95
<b>DERECHOS</b>	<b>52,561,320.02</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	8,745,205.22
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	36,576,987.96
OTROS DERECHOS	7,239,126.84
<b>PRODUCTOS</b>	<b>6,565,105.90</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	6,565,105.90
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>5,348,755.68</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,348,755.68
MULTAS	3,566,705.74
REINTEGROS	0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,108,405.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	549,576.49
OTROS APROVECHAMIENTOS	124,068.45

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>504,741,609.99</b>
PARTICIPACIONES	264,595,044.83
APORTACIONES	229,337,971.64
CONVENIOS	10,768593.52

<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>33,500.00</b>
AYUDAS SOCIALES	33,500.00

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>1,671,599.30</b>
INGRESOS FINANCIEROS	928,957.68
Otros ingresos Financieros	742,641.62

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	523,725,645.91
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	426,818,722.50

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>306,519,881.96</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	177,262,300.12
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	33,824,194.66
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8,265,165.21
SEGURIDAD SOCIAL	23,155,868.80
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	64,012,353.17
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>26,345,814.99</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTO	4,571,067.77
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	224,063.57
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACION	2,150,775.45
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,316,071.28
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	14,680,078.70
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	425,718.96
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,978,039.26
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>93,953,025.55</b>
SERVICIOS BÁSICOS	43,567,427.65
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,836,044.91
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, y TÉCNICOS	3,803,300.22
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	3,604,098.51

COMERCIALES	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, Y MANTENIMIENTO	1,320,545.26
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,350,240.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	167,858.33
SERVICIOS OFICIALES	589,603.20
OTROS SERVICIOS GENERALES	37,677,907.47
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>33,326,907.78</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	32,368,698.32
<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>35,000.00</b>
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	35,000.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>568,282.84</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	518,282.84
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	50,000.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>264,926.62</b>
PENSIONES	264,926.62
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,254,029.00</b>
<b>CONVENIOS</b>	<b>1,254,029.00</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,254,029.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA</b>	<b>47,340,506.77</b>
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	47,261,313.17
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	79,193.60
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>11,823,918.86</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11,823,918.86
<b>INVERSION PÚBLICA</b>	<b>3,251,561.00</b>
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 Junio de 2019 tuvo una variación de \$203,983,944.62 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>222,156,055.79</b>	<b>170,264,296.22</b>
EFFECTIVO	2,794.33	2828.43
BANCOS/TESORERÍA	154,609,370.37	82,173,490.89
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	67,503,360.96	73,276,776.87
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	40,530.13	1,263,804.84