

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

AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 Septiembre 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 Septiembre se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>219,770,126.92</b>
EFFECTIVO	2,761.23
BANCOS/TESORERÍA	155,169,672.45
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	64,553,099.50
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	44,593.74

**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:

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>17,783,064.41</b>
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,836,409.18
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,689,389.86
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	1,114,619.54
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	142,645.83

<b>DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	
--	--

	<b>274,159.85</b>
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	274,159.85

**Inversiones Financieras**

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y</b>	<b>8,327,550,501.04</b>
<b>CONSTRUCCIONES</b>	
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	37,423,589.01
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,249,028.58

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>196,615,289.67</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	31,296,640.59
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

<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 DE BIENES</b>	<b>(477,654,091.47)</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(356,976,871.79)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(120,677,219.68)

## Pasivo

PASIVO	1,071,676,502.84
PASIVO CIRCULANTE	258,707,874.81

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>238,132,502.62</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,468,980.49
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	233,554,656.61

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>20,366,310.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	20,366,310.01

<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	<b>6,984,555,479.35</b>
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	<b>6,239,068,491.21</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>(463,044,950.10)</b>
REVALÚOS	<b>1,209,606,773.74</b>
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	<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 Septiembre 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	1,051,468,367.41
INGRESOS DE GESTION	283,541,714.09

<b>IMPUESTO</b>	<b>190,542,735.64</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	256.90
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	182,064,049.73
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	8,478,429.01
<b>DERECHOS</b>	<b>75,292,762.78</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	13,346,551.40
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	50,843,563.97
OTROS DERECHOS	11,088,634.37
ACCESORIOS DE DERECHO	14,013.04
<b>PRODUCTOS</b>	<b>9,096,177.65</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	9,096,177.65
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>8,610,038.02</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	6,389,891.84

INDEMNIZACIONES	4,763.50
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,160,602.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	845,143.03
OTROS APROVECHAMIENTOS	209,637.65
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>765,178,861.07</b>
PARTICIPACIONES	401,674,214.29
APORTACIONES	344,066,957.46
CONVENIOS	19,437,689.32
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>60,000.00</b>
AYUDAS SOCIALES	60,000.00
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>2,687,792.25</b>
INGRESOS FINANCIEROS	1,441,532.87
Otros ingresos Financieros	1,169,595.34
Otros ingresos y beneficios varios	76,664.04
El importe en las cuentas correspondientes a Egresos se refleja de la siguiente manera:	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	821,841,069.98
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	683,646,931.57
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>481,881,465.41</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	267,719,378.15
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	52,438,249.53
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	15,582,727.04
SEGURIDAD SOCIAL	34,141,851.22
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	111,999,259.47
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>48,429,161.75</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	9,159,077.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,009,672.76
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE	4,374,635.33

REPARACIÓN	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,938,709.97
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	22,311,262.91
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	4,406,994.97
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	223,880.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,004,928.10
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>153,336,304.41</b>
SERVICIOS BÁSICOS	70,867,693.88
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,183,293.98
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	7,559,483.60
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,832,534.04
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,401,331.53
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,748,483.08
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	303,488.42
SERVICIOS OFICIALES	4,540,427.62
OTROS SERVICIOS GENERALES	57,899,568.26
<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>50,742,870.42</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	49,597,642.75
<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>35,000.00</b>
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	35,000.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>714,633.24</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	664,633.24
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	50,000.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>395,594.43</b>
PENSIONES	395,594.43
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,402,827.00</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,402,827.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	69,206,524.18
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	118,376.30
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>13,471,979.51</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,471,979.51
<b>INVERSION PUBLICA</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 Septiembre de 2019 tuvo una variación de \$229,627,297.43 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>222,099,579.34</b>	<b>179,336,731.40</b>
EFFECTIVO	2,761.23	2,804.33
BANCOS/TESORERÍA	155,169,672.45	107,731,914.70
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	64,553,099.50	69,124,347.83
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	44,593.74	2,477,664.54