

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

AL 31 DE DICIEMBRE 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 Diciembre 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 Diciembre se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>108,932,044.62</b>
EFFECTIVO	986.13
BANCOS/TESORERÍA	88,975,972.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	19,908,311.64
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	46,774.31

**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>16,448,881.54</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	85,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	13,999,163.79
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,071,371.44
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	150,700.48
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO 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>8,710,341,140.10</b>
<b>CONSTRUCCIONES</b>	
TERRENOS	7,518,470,265.75
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	21,930,285.07
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>198,117,778.65</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	31,412,776.92
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,144,293.62
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,576,025.92
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	92,385,220.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	33,155,128.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	18,883,105.02
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	18,561,227.72

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,529,199.48</b>
SOFTWARE	405,478.68
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>(655,876,134.67)</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(466,993,768.94)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(188,882,365.73)

## Pasivo

PASIVO	1,081,792,378.95
PASIVO CIRCULANTE	268,823,750.92

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>268,618,987.34</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,759,446.45
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,088,837.86
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	247,770,703.03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>0.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.01

<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>204,763.57</b>
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	204,763.57

<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

<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>7,390,520,950.87</b>
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>6,239,068,491.21</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>(462,612,450.16)</b>
<b>REVALÚOS</b>	<b>1,615,139,745.32</b>
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>(1,074,835.50)</b>

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de Diciembre 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	1,391,944,984.58
INGRESOS DE GESTION	343,991,287.31

<b>IMPUESTO</b>	<b>225,541,202.45</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	8,331.18
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	214,093,888.18
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	11,438,983.09
<b>DERECHOS</b>	<b>96,850,165.84</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	19,713,908.61
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	62,758,878.35
OTROS DERECHOS	14,346,169.10
ACCESORIOS DE DERECHO	31,209.78
<b>PRODUCTOS</b>	<b>10,066,005.94</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	10,066,005.94
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>11,533,913.08</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	8,656,325.53
INDEMNIZACIONES	4,763.50
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,276,980.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	1,320,558.84
OTROS APROVECHAMIENTOS	275,285.21

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,042,889,441.47</b>
PARTICIPACIONES	561,865,164.43
APORTACIONES	444,473,223.96
CONVENIOS	36,551,053.08

<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>136,500.00</b>
AYUDAS SOCIALES	136,500.00

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>4,927,755.80</b>
------------------------------------	---------------------

INGRESOS FINANCIEROS	1,701,744.64
Otros ingresos Financieros	3,149,347.12
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	1,484,491,244.83
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	1,038,413,214.77

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>726,339,145.76</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	368,647,495.93
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	72,158,186.83
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	73,855,219.71
SEGURIDAD SOCIAL	45,647,821.10
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	149,587,469.65
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	16,442,952.54
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>84,572,586.03</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	19,147,290.85
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,368,836.15
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	9,210,884.40
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,125,462.60
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	33,777,843.28
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	8,498,578.87
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	579,682.70
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	6,864,007.18
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>227,501,482.98</b>
SERVICIOS BÁSICOS	96,858,176.76
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	7,491,154.17
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	16,371,246.24
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,473,842.83
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,151,566.37
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	3,202,948.28
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	447,175.22
SERVICIOS OFICIALES	5,028,064.99
OTROS SERVICIOS GENERALES	90,477,308.12

<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>67,079,371.64</b>
---	----------------------

TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	67,079,371.64
<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>15,252,039.59</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	14,427,039.59
BECAS	675,000.00
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	150,000.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>529,852.02</b>
PENSIONES	529,852.02

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>1,567,273.00</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,567,273.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	89,561,907.89
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	158,189.85

<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIROS</b>	<b>178,222,043.20</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	110,016,897.15
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	68,205,146.05

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>15,133,077.65</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,133,077.65

<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>78,539,275.22</b>
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	78,539,275.22

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Diciembre de 2019 tuvo una variación de - \$92,546,260.25 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>108,932,044.62</b>	<b>47,676,817.46</b>
EFFECTIVO	986.13	2,802.33
BANCOS/TESORERÍA	88,975,972.54	32,004,852.82
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	19,908,311.64	15,634,882.04
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	46,774.31	34,280.27