

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tonalá**

AL 31 DE MAYO DE 2020

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 Mayo del 2020 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 Mayo se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	195,557,517.30
EFFECTIVO	29,984.13
BANCOS/TESORERÍA	155,190,907.85
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	40,287,741.59
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	48,883.73

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	16,971,906.12
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	85,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,884,056.24
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,520,517.09
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	339,686.96
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	142,645.83

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	274,159.85
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

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	8,723,192,574.13
TERRENOS	7,518,820,265.75
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	34,431,719.10
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	

BIENES MUEBLES	200,612,569.07
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	32,110,186.32
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	92,485,220.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	33,155,128.89
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,070,486.02
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	19,071,227.74

ACTIVOS INTANGIBLES	1,749,776.38
SOFTWARE	626,055.58
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

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

Pasivo

PASIVO	1,008,480,035.70
PASIVO CIRCULANTE	279,768,370.67

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	222,931,921.09
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,812,578.91
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	218,010,476.66

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	56,631,686.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	56,631,686.01

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	204,763.57
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	204,763.57

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	728,711,665.03
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	728,711,665.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7,296,647,138.93
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(556,486,262.10)
REVALÚOS	1,615,139,745.32
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,074,835.50)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de Mayo del 2020 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	564,602,661.00
INGRESOS DE GESTION	171,823,244.00

IMPUESTO	131,838,691.25
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	15,332.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	126,035,840.32
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	5,787,518.73
DERECHOS	32,463,969.89
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	5,048,677.92
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23,950,684.75
OTROS DERECHOS	3,461,885.72
ACCESORIOS DE LOS DERECHOS	2,721.50
PRODUCTOS	4,103,443.18
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,103,443.18
APROVECHAMIENTOS	3,417,139.68
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	3,417,139.68
MULTAS	1,716,083.37
REINTEGROS	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,034,281.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	608,660.51
OTROS APROVECHAMIENTOS	58,114.80

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	392,070,711.31
PARTICIPACIONES	216,073,483.44
APORTACIONES	162,773,127.84
CONVENIOS	13,224,100.03

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	56,000.00
AYUDAS SOCIALES	56,000.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	652,705.69
INGRESOS FINANCIEROS	209,759.52
Otros ingresos Financieros	401,896.17
Otros ingresos y beneficios varios	41,050.00

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	387,247,467.45
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	304,238,830.25

SERVICIOS PERSONALES	213,266,510.37
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	110,059,393.06
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	27,570,020.58
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	7,510,261.19
SEGURIDAD SOCIAL	17,907,903.23
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	37,910,264.86
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	12,308,667.45
MATERIALES Y SUMINISTROS	20,978,710.37
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	7,706,316.87
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	106,191.45
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	4,113,435.88
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	263,646.30
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,745,631.48
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	258,018.80
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	785,469.59
SERVICIOS GENERALES	69,993,609.51
SERVICIOS BÁSICOS	27,321,822.21
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,310,369.05
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	9,835,435.65
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,019,006.82
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,117,603.14
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	156,600.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	71,855.74
SERVICIOS OFICIALES	272,998.91
OTROS SERVICIOS GENERALES	25,887,917.99

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	22,466,497.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	22,466,497.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	0.00
AYUDAS SOCIALES	9,861,075.20
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	9,604,256.20
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	256,819.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	181,738.07
PENSIONES	181,738.07

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	8,989,741.58
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	8,989,741.58
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	24,227,697.64
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	55,271.94

OTROS GASTOS	8,681,304.31
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,681,304.31

INVERSION PUBLICA	8,545,311.46
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	8,545,311.46

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Mayo de 2020 tuvo una variación de \$177,355,193.55 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:

	2020	2019
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	195,557,517.30	108,932,044.62
EFECTIVO	29,984.13	986.13
BANCOS/TESORERÍA	155,190,907.85	88,975,972.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	40,287,741.59	19,908,311.64
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	48,883.73	46,774.31