

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

AL 30 DE JUNIO DEL 2020

## 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 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 30 de Junio se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>213,549,693.04</b>
EFFECTIVO	29,980.08
BANCOS/TESORERÍA	155,589,261.74
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	57,881,248.25
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	49,202.97

#### 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>18,645,948.33</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,930,065.33
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,548,251.55
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	527,369.04
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 CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>8,735,995,794.23</b>
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	43,789,539.32
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,445,399.88

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>190,213,653.91</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	32,389,132.16
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	81,372,388.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	33,317,215.69
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,343,370.22
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	19,071,227.74

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1,749,776.38</b>
SOFTWARE	626,055.58
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1,123,720.80

<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>(646,175,919.25)</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(466,993,768.94)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(179,182,150.31)

## Pasivo

PASIVO	978,413,825.20
PASIVO CIRCULANTE	249,702,160.17

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>192,865,710.59</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,652,735.06
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	188,104,110.01

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>56,631,686.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	56,631,686.01

<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>728,711,665.03</b>
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	728,711,665.03

## Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7,296,575,599.11
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(556,557,801.92)
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 30 de Junio 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	725,983,662.89
INGRESOS DE GESTION	201,483,401.69

<b>IMPUESTO</b>	<b>150,995,131.45</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	15,941.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	143,676,861.83
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	7,262,328.42
<b>DERECHOS</b>	<b>41,364,353.40</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	5,934,555.92
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	30,818,831.51
OTROS DERECHOS	4,606,917.29
ACCESORIOS DE LOS DERECHOS	4,048.68
<b>PRODUCTOS</b>	<b>4,919,844.76</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,919,844.76
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>4,244,072.08</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,244,072.08
MULTAS	2,308,816.49
REINTEGROS	13,184.13
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,107,047.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	697,354.66
OTROS APROVECHAMIENTOS	117,669.80

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>523,682,605.77</b>
PARTICIPACIONES	289,674,761.53
APORTACIONES	203,466,409.80
CONVENIOS	30,541,434.44

<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>61,000.00</b>
AYUDAS SOCIALES	61,000.00

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>756,655.43</b>
INGRESOS FINANCIEROS	247,280.80
Otros ingresos Financieros	468,324.63
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	486,719,980.71
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	394,006,567.58

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>282,608,750.66</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	145,096,543.22
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	34,715,110.65
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8,717,872.86
SEGURIDAD SOCIAL	22,573,447.48
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	54,955,803.61
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	16,549,972.84
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>29,195,432.15</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	9,245,169.23
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	208,670.50
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	5,731,312.55
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	1,361,125.04
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	10,537,721.91
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	638,577.56
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,472,855.36
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>82,202,384.77</b>
SERVICIOS BÁSICOS	23,401,204.48
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	7,682,947.83
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	12,784,041.59
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,315,907.81
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	1,483,888.62
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	255,200.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	87,651.75
SERVICIOS OFICIALES	291,651.71
OTROS SERVICIOS GENERALES	34,899,890.98

<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>31,213,191.50</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	31,213,191.50
<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>0.00</b>
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	0.00
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>9,871,075.20</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	9,614,256.20
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	256,819.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>222,953.92</b>
PENSIONES	222,953.92

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>9,003,704.56</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	9,003,704.56
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	24,227,697.64
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	68,963.69

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>9,650,515.16</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,650,515.16

<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>8,545,311.46</b>
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 Junio de 2020 tuvo una variación de \$239,263,682.18 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
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>213,549,693.04</b>	<b>108,932,044.62</b>
EFECTIVO	29,980.08	986.13
BANCOS/TESORERÍA	155,589,261.74	88,975,972.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	57,881,248.25	19,908,311.64
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	49,202.97	46,774.31