

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

AL 31 DE JULIO 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 31 de Julio 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 Julio se refleja de la siguiente manera:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>193,227,387.41</b>
EFFECTIVO	31,980.08
BANCOS/TESORERÍA	136,915,284.66
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	56,230,526.19
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	49,596.48

#### 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>18,329,017.07</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,294,782.95
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	1,671,372.17
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	722,596.54
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>8,747,687,779.30</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	55,481,524.39
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,445,399.88

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>192,380,003.21</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	32,612,391.56
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,144,293.62
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4,255,241.92
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	81,372,388.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	33,494,762.39
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,429,697.42
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	969,946,356.99
PASIVO CIRCULANTE	241,234,691.96

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>198,393,108.38</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	(4,053,710.41)
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	202,337,953.27

<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	42,636,820.01

<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	7,296,257,587.23
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(556,875,813.80)
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 Julio 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	827,390,444.49
INGRESOS DE GESTION	208,646,344.86

<b>IMPUESTO</b>	<b>155,764,787.93</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	15,941.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	148,094,070.55
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	7,654,776.18
<b>DERECHOS</b>	<b>43,279,960.75</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	6,636,564.42
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	31,707,424.48
OTROS DERECHOS	4,930,872.89
ACCESORIOS DE LOS DERECHOS	5,098.96
<b>PRODUCTOS</b>	<b>5,181,423.75</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	5,181,423.75
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>4,420,172.43</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	4,420,172.43
MULTAS	2,435,366.64
REINTEGROS	13,184.13
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	1,111,127.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	726,167.86
OTROS APROVECHAMIENTOS	134,326.80

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>617,813,213.01</b>
PARTICIPACIONES	333,708,778.95
APORTACIONES	244,159,691.76
CONVENIOS	39,944,742.30

<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>869,886.62</b>
INGRESOS FINANCIEROS	275,829.55
Otros ingresos Financieros	553,007.07
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	586,122,187.74
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	467,131,744.93
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>333,510,681.54</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	177,136,562.65
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	41,817,512.94
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	9,905,695.28
SEGURIDAD SOCIAL	25,507,196.30
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	58,231,344.46
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	20,912,369.91
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>35,262,086.80</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	10,395,492.19
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	259,509.77
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	6,564,408.89
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,094,433.66
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	13,343,792.30
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	675,634.34
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	319,914.08
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,608,901.57
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>98,358,976.59</b>
SERVICIOS BÁSICOS	27,833,353.22
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	8,165,617.63
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	15,759,482.04
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,317,899.53
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,494,165.11
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	255,200.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	141,546.71
SERVICIOS OFICIALES	312,055.71
OTROS SERVICIOS GENERALES	42,079,656.64

<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>33,971,941.00</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	33,971,941.00
<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>20,984,420.74</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	20,727,601.74
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	256,819.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>258,959.40</b>
PENSIONES	258,959.40

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>9,734,584.98</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	9,734,584.98
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	34,446,302.18
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	84,485.41

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>10,964,437.64</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,964,437.64

<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 Julio de 2020 tuvo una variación de \$241'268,256.75 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>193,227,387.41</b>	<b>108,932,044.62</b>
EFECTIVO	31,980.08	986.13
BANCOS/TESORERÍA	136,915,284.66	88,975,972.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	56,230,526.19	19,908,311.64
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	49,596.48	46,774.31