

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

AL 31 DE AGOSTO 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 agosto 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 Agosto se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	236,685,834.87
EFFECTIVO	34,980.08
BANCOS/TESORERÍA	173,731,906.72
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	62,868,325.17
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	50,622.90

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	26,552,872.28
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,389,780.97
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	9,631,442.89
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	891,386.01
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	8,756,632,295.90
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	64,426,040.99
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,445,399.88

BIENES MUEBLES	195,681,170.72
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	32,772,417.04
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	82,150,368.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	34,148,774.42
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,439,597.42
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	20,770,477.74

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

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

Pasivo

PASIVO	970,313,688.93
PASIVO CIRCULANTE	241,602,023.90

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	212,870,989.32
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,014,641.42
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.52
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	197,747,482.38
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	28,526,271.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	28,526,271.01

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	7,296,225,705.46
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6,239,068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(556,907,695.57)
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 Agosto 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	1'106,264,396.06
INGRESOS DE GESTION	254,040,145.74

IMPUESTO	185,593,580.12
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	15,941.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	175,029,092.10
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	10,548,546.82
DERECHOS	56,079,458.07
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	9,661,729.64
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	39,429,531.93
OTROS DERECHOS	6,982,922.44
ACCESORIOS DE DERECHO	5,274.06
PRODUCTOS	6,391,313.16
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	6,391,313.16
APROVECHAMIENTOS	5,975,794.39
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	5,975,794.39
MULTAS	3,759,744.19
REINTEGROS	13,184.13
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	850,553.27
OTROS APROVECHAMIENTOS	1,352,312.80

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	851,097,486.18
PARTICIPACIONES	473,716,499.23
APORTACIONES	325,546,255.68
CONVENIOS	51,834,731.27

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	61,000.00
AYUDAS SOCIALES	61,000.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	1'065,764.14
INGRESOS FINANCIEROS	327,940.01
Otros ingresos Financieros	696,774.13
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	801,403,599.70
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	669,781,319.79

SERVICIOS PERSONALES	479,437,715.19
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	242,657,562.99
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	56,208,647.26
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	17,255,806.90
SEGURIDAD SOCIAL	34,289,221.56
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	95,458,282.51
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	33,568,193.97
MATERIALES Y SUMINISTROS	54,792,739.05
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	18,363,652.27
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	324,239.05
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	10,073,717.57
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	2,695,296.30
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	18,791,875.64
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	994,669.28
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	993,036.60
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,556,252.34
SERVICIOS GENERALES	135,550,865.55
SERVICIOS BÁSICOS	36,491,577.79
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	11,045,561.52
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	20,111,467.20
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	3,167,991.34
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	2,803,481.98
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	348,000.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	151,595.71
SERVICIOS OFICIALES	352,870.03
OTROS SERVICIOS GENERALES	61,078,319.98

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	45,704,517.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	45,704,517.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	
AYUDAS SOCIALES	21,003,722.14
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	20,746,903.14
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	256,819.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	339,971.73
PENSIONES	339,971.73

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9,826,550.98
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	9,826,550.98
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	43,626,275.63
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	111,868.91

OTROS GASTOS	11,009,373.52
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	11,009,373.52

INVERSION PUBLICA	
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Agosto del 2020 tuvo una variación de \$304'860,796.36 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
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	236,685,834.87	108,932,044.62
EFFECTIVO	34,980.08	986.13
BANCOS/TESORERÍA	173,731,906.72	88,975,972.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	62,868,325.17	19,908,311.64
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	50,622.90	46,774.31