

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

AL 31 DE MAYO DEL 2021

## 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 2021 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:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>243'930,100.63</b>
EFFECTIVO	23,455.08
BANCOS/TESORERÍA	202'494,999.87
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	41'356,916.07
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	54,729.61

#### 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>27'184,513.28</b>
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1'497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14'550,863.54
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	10'393,981.38
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	599,405.95
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</b>	<b>9´187´297,896.17</b>
TERRENOS	7´945´968,144.71
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283´782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886´158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	65´459,089.66
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	5´930,072.52

<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>206´690,362.68</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	34´415,215.93
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1´441,828.98
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	4´279,949.92
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	86´071,312.24
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	34´263,394.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	23´690,933.80
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	22´527,727.75

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>1´791,826.38</b>
SOFTWARE	668,105.58
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1´123,720.80

<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	<b>(781´613,872.95)</b>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	(573´380,108.49)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(208´233,764.46)

## Pasivo

PASIVO	927'519,116.40
PASIVO CIRCULANTE	286'331,011.37

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>227'494,645.79</b>
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14'435,273.80
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.53
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	212'950,506.46

<b>PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO</b>	<b>58'631,602.01</b>
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	58'631,602.01

<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>641'188,105.03</b>
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	641'188,105.03

## Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7'901'844,884.83
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6'239'068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(378'436,395.16)
REVALÚOS	2'042'287,624.28
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 2021 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	572'910,898.52
INGRESOS DE GESTION	185'361,994.98

<b>IMPUESTO</b>	<b>146'431,641.18</b>
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	14,711.60
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	139'451,121.51
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	6'965,808.07
<b>DERECHOS</b>	<b>32'466,756.31</b>
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	5'866,362.78
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	23'410,601.12
ACCESORIOS DE DERECHO	12,875.31
OTROS DERECHOS	3'176,917.10
<b>PRODUCTOS</b>	<b>3'971,128.51</b>
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	3'971,128.51
<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>2'492,468.98</b>
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	2'492,468.98
MULTAS	1'304,881.22
REINTEGROS	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	806,076.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	355,283.76
OTROS APROVECHAMIENTOS	26,228.00

<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>386'861,124.23</b>
PARTICIPACIONES	208'170,904.82
APORTACIONES	160'376,179.32
CONVENIOS	18'314,040.09

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

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>687,779.31</b>
INGRESOS FINANCIEROS	277,656.17
Otros ingresos Financieros	410,123.14
Otros ingresos y beneficios varios	

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	516'719,913.71
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	334'013,154.56

<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>245'162,423.57</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	130'627,840.71
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	29'301,936.61
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	8'475,729.17
SEGURIDAD SOCIAL	16'181,598.25
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	47'783,575.10
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	12'791,743.73
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>30'326,545.07</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	6'952,071.29
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	160,125.56
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	7'675,981.10
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	943,301.77
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	12'486,070.65
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	12,180.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2'096,814.70
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>58'524,185.92</b>
SERVICIOS BÁSICOS	11'027,227.99
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4'523,389.88
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	6'918,060.78
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1'302,559.42
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	605,115.74
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	469,800.00
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	20,931.23
SERVICIOS OFICIALES	374,464.63
OTROS SERVICIOS GENERALES	33'282,636.25

<b>TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>20'383,925.36</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	20'383,925.36

<b>TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO</b>	
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	
<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>1'273,165.09</b>
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	23,165.09
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	1'250,000.00
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>153,023.29</b>
PENSIONES	153,023.29
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>273,261.00</b>
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	273,261.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	14'547,314.92
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	56,492.12
<b>ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES</b>	<b>135'437,953.70</b>
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	106'386,339.55
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	29'051,614.15
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>10'581,623.67</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10'581,623.67

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Mayo de 2021 tuvo una variación de \$56'190,984.81 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:

	2021	2020
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>243'930,100.63</b>	<b>117,300,085.86</b>
EFECTIVO	23,455.08	20,959.08
BANCOS/TESORERÍA	202'494,999.87	91'010,957.70
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	41'356,916.07	26'216,041.44
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	54,729.61	52,127.64