

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

AL 31 DE ENERO 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 Enero 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 Enero se refleja de la siguiente manera:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	147,983,387.44
EFFECTIVO	20,957.08
BANCOS/TESORERÍA	102,858,234.88
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	45,051,742.86
OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES	52,452.62

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	26,827,053.83
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	15,401,760.37
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	9,512,555.69
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	272,475.36
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	9,169,292,039.55
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	48,152,919.59
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	5,230,385.97

BIENES MUEBLES	205,261,086.52
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	34'101,386.33
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1'144,293.62
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	34'224,742.86
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	23,577,833.80
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	21'861,567.75

ACTIVOS INTANGIBLES	1'791,826.38
SOFTWARE	668,105.58
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	1'123,720.80

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

Pasivo

PASIVO	972,812,826.15
PASIVO CIRCULANTE	331,624,721.12

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	251,088,700.54
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,106,923.75
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.53
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	223,549,651.14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,323,260.12

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	80,331,257.01
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	80,331,257.01

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

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	641,188,105.03
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	641,188,105.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	7'901,918,624.32
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	6'239'068,491.21
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(378,362,656.67)
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 Enero 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	123,869,963.61
INGRESOS DE GESTION	79,009,351.60

IMPUESTO	65,291,546.23
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	2,457.60
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	62,937,915.82
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	2,351,172.81
DERECHOS	11,562,721.07
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	1,970,891.30
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	8,563,074.06
OTROS DERECHOS	1,016,218.98
ACCESORIOS DE DERECHO	12,536.73
PRODUCTOS	1,288,655.42
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	1,288,655.42
APROVECHAMIENTOS	866,428.88
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	866,428.88
MULTAS	245,295.33
REINTEGROS	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	114,165.55
OTROS APROVECHAMIENTOS	506,968.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	44,776,771.82
PARTICIPACIONES	40,219,797.08
APORTACIONES	0.00
CONVENIOS	4,556,974.74

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	
AYUDAS SOCIALES	

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	83,840.19
INGRESOS FINANCIEROS	13,302.65
Otros ingresos Financieros	70,537.54
Otros ingresos y beneficios varios	0.00

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	228,785,733.46
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	77,577,548.27

SERVICIOS PERSONALES	64,368,268.89
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	31,740,623.30
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	7,696,319.04
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,235,501.87
SEGURIDAD SOCIAL	4,115,295.06
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	15,341,483.35
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	4,239,046.27
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,338,515.89
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	950,086.58
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	433.50
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	405,518.60
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	15,491.84
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,323,929.02
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	12,180.00
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	630,876.35
SERVICIOS GENERALES	8,870,763.49
SERVICIOS BÁSICOS	85,110.63
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	97,969.74
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	47,850.00
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	437,977.32
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	6,443.80
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	136.00
SERVICIOS OFICIALES	3,273.79
OTROS SERVICIOS GENERALES	8,192,002.21

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,834,822.46
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	5,798,816.98
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	5,798,816.98
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	5,798,816.98
AYUDAS SOCIALES	
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	
BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	
PENSIONES Y JUBILACIONES	36,005.48
PENSIONES	36,005.48
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	502.00
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	502.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	4,130,957.12
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	14,123.03
OTROS GASTOS	5,789,826.88
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,789,826.88
ESTIMACIONES, DPRECIACIONES, DETERIOROS.	135,437,953.70
DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	135,437,953.70

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Enero del 2021 tuvo una variación de -\$104'915,769.85 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
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	147,983,387.44	117'300,085.86
EFFECTIVO	20,957.08	20,959.08
BANCOS/TESORERÍA	102,858,234.88	91'010,957.70
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	45,051,742.86	26'216,041.44
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	52,452.62	52,127.64