

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

AL 31 DE MAYO DE 2018

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 2018 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:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	173,910,883.87
EFFECTIVO	2,807.33
BANCOS/TESORERÍA	104,517,251.81
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	68,129,747.40
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,261,077.33

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 EFECTIVO O EQUIVALENTES	14,073,072.91
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	12,401,678.28
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	947,843.23
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A	580,905.57
CORTO PLAZO	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	142,645.83
EQUIVALENTES	

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	274,159.85
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE	274,159.85
BIENES Y	

Inversiones Financieras

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	7,898,895,590.87
CONSTRUCCIONES	
TERRENOS	6,700,746,024.71
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE	28,208,976.88
DOMINIO PÚBLICO	

BIENES MUEBLES	168,336,419.65
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	29,623,320.12
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,055,636.93
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	2,491,456.07
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	74,518,795.56
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	28,473,450.09
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	15,923,554.76
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	16,250,206.12

ACTIVOS INTANGIBLES	1,474,852.80
SOFTWARE	351,132.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	

	1,123,720.80
--	--------------

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN	(294,290,302.05)
ACUMULADA D	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEB	(239,322,940.29)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	(54,967,361.76)

ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE	0.00
ARRENDAMIENTO FINANCIERO	

Pasivo

PASIVO	1,107,525,924.49
PASIVO CIRCULANTE	215,167,170.46

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	179,601,668.90
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,539,544.27
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A	108,910.52
CORTO PLAZO	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	171,953,214.11

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA	35,354,575.26
PÚBLICA A LARGO	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA	35,354,575.26
INTERNA	
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE ARRENDAMIENTO	
FINANCIERO	

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	
-----------------------------	--

PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR	892,358,754.03
PAGAR A LARGO PLAZO	892,358,754.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,688,438,590.07
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA	6,239,068,491.21
PÚBLICA/PATRIMONIO	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(346,970,569.92)
REVALÚOS	797,415,504.28
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS	(1,074,835.50)
ANTERIORES	

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades al 31 de mayo del 2018 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	617,015,786.81
INGRESOS DE GESTION	186,180,759.97
IMPUESTO	138,974,718.37

IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	461.00
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	135,163,481.69
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	3,810,775.68
DERECHOS	37,008,266.18
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO	5,333,666.81
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	27,451,422.97
OTROS DERECHOS	4,223,176.40
PRODUCTOS	5,033,218.95
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	5,033,218.95
APROVECHAMIENTOS	5,164,556.47
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
MULTAS	3,949,130.35
REINTEGROS	197.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y	954,265.94
COOPERACIONES	
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	224,452.78
OTROS APROVECHAMIENTOS	36,510.40

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	429,924,506.96
PARTICIPACIONES	213,879,136.08
APORTACIONES	167,394,076.37
CONVENIOS	48,601,694.51

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y	49,600.00
OTRAS AYUDAS	
Ayudas sociales	49,600.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	910,519.88
INGRESOS FINANCIEROS	99,501.72
Otros ingresos Financieros	811,018.16

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	450,305,623.47
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	328,104,932.35

SERVICIOS PERSONALES	225,765,452.99
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	134,112,470.80
PERMANENTE	
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	36,839,076.56
TRANSITORIO	
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,316,640.41
SEGURIDAD SOCIAL	16,156,152.22
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	32,341,113.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	19,419,518.93
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	2,283,507.63
DOCUMENTOS	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	958,262.56
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE	3,933,731.46
REPARACION	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE	532,902.25
LABORATORIO	
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	10,970,426.37
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN	137,912.45
Y ARTICULOS DE VESTIR	
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS	602,776.21
MENORES	
SERVICIOS GENERALES	82,919,960.43
SERVICIOS BÁSICOS	30,244,760.21
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	1,439,157.06
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	3,262,962.61
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	4,043,812.90
COMERCIALES	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN.	

	2,270,050.00
MANTENIMIENTO	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	2,390,636.25
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	147,037.48
SERVICIOS OFICIALES	
OTROS SERVICIOS GENERALES	1,046,226.40
	38,075,317.52

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL	29,099,948.72
SECTOR PÚBLICO	
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	29,099,948.72
AYUDAS SOCIALES	190,228.40
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	190,228.40
PENSIONES Y JUBILACIONES	225,701.00
PENSIONES	225,701.00

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	1,208,179.50
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	44,580,271.26
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	124,078.50

OTROS GASTOS	46,769,034.56
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	46,769,034.56

INVERSION PUBLICA	3,249.18
CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLES	3,249.18

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA

PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Mayo de 2018 tuvo una variación de \$166,710,163.34 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:

	2018	2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
EFFECTIVO	173,910,883.87	170,264,296.22
BANCOS/TESORERÍA	2,807.33	2823.43
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	104,517,251.81	96,767,676.73
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	68,129,747.40	76,755,505.90
	1,261,077.33	37,606.53



P.A.S. SERGIO ARMANDO CHAVEZ
DÁVALOS

PRESIDENCIA

PRESIDENTE MUNICIPAL 2015 - 2018



MTRO. IVÁN ANTONIO PEÑA ROCHA
TESORERÍA MUNICIPAL
TESORERO MUNICIPAL



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus
Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.