

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

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera al 30 de Septiembre 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 septiembre se refleja de la siguiente manera:

CUENTA	MONTO
Efectivo y Equivalentes	\$110,068,372.92
Efectivo	\$ 2,803.33
Bancos	\$ 41,330,488.09
Depósitos en Fondos de Terceros en Garantía	\$ 68,705,379.64
Otros Efectivos y Equivalentes	\$ 29,701.86

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:

CUENTA	MONTO
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	\$13,851,890.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 11,959,330.80
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	\$ 868,093.95
Deudores Por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	\$ 607,659.57
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 142,645.83
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 274,159.85

Inversiones Financieras

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CUENTA	MONTO
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$7,956,753,380.33
Terrenos	\$ 6,700,746,024.71
Edificios No Habitacionales	\$ 283,782,140.48
Infraestructura	\$ 886,158,448.80
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Público	\$ 80,439,847.66
Construcciones en proceso en Bienes de Dominio Propio	\$ 5,626,918.68

CUENTA	MONTO
BIENES MUEBLES	\$173,387,587.90
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 29,925,034.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 1,055,636.93
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 2,512,359.27
Vehículos y de Equipo de Transporte	\$ 74,518,795.56
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ 30,112,472.19
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 16,702,061.32
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ 18,561,227.72

CUENTA	MONTO
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,474,852.80
Software	\$ 351,132.00
Otros Activos Intangibles	\$ 1,123,720.80

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada

CUENTA	MONTO
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$294,290,302.05
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-\$ 239,322,940.29
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 54,967,361.76

Pasivo

CUENTAMONTO	MONTO
PASIVO	\$1,078,272,509.19
Pasivo Circulante	\$185,913,755.16
Pasivo No Circulante	\$892,358,754.03

Pasivo Circulante**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

CUENTA	MONTO
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$164,894,266.07
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,679,676.32
Contratistas por Obras Públicas Por Pagar a Corto Plazo	\$ 108,910.52
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 159,105,679.23

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

CUENTAMONTO	MONTO
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$20,795,980.01
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna	\$ 20,795,980.01

Otros Pasivos a Corto Plazo

CUENTAMONTO	MONTO
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	\$223,509.08
OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$ 223,509.08

Pasivo No Circulante**Deuda Pública a Largo Plazo**

CUENTAMONTO	MONTO
PRESTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$892,358,754.03
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo	\$ 892,358,754.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

CUENTAMONTO	MONTO
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$6,882,973,272.71
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 6,239,068,491.21
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$- 377,343,565.29
Revalúo	\$ 797,415,504.28
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 30 de Septiembre 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:

CUENTAMONTO	MONTO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$1,073,882,515.27
Ingresos de Gestión	\$ 259,595,414.13
Participaciones, Aportaciones, Transferencia , Asignaciones y Subsidios	\$ 812,480,175.94
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 1,806,925.20

CUENTAMONTO	MONTO
IMPUESTOS	\$182,112,581.06
Impuestos sobre los Ingresos	\$ 1,206.00
Impuestos sobre el Patrimonio	\$ 176,299,495.90
Accesorios de Impuestos	\$ 5,811,879.16

CUENTAMONTO	MONTO
DERECHOS	\$62,292,594.87
Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	\$ 8,674,338.15
Derechos por Prestación de Servicios	\$ 45,906,307.37
Otros Derechos	\$ 7,711,949.35

CUENTAMONTO	MONTO
PRODUCTOS	\$6,624,292.01
Productos de Tipo Corriente	\$ 6,624,292.01
Otros Productos	\$ 0

CUENTAMONTO	MONTO
APROVECHAMIENTOS	\$8,565,946.19
Multas	\$ 7,062,130.65
Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	\$ 989,204.94
Accesorios de Aprovechamientos	\$ 427,671.25
Otros Aprovechamiento	\$ 86,591.35
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	\$ 348.00

CUENTAMONTO	MONTO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$812,330,575.94
Participaciones	\$ 442,155,664.14
Aportaciones	\$ 301,240,168.65
Convenios	\$ 67,725,892.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 149,600.00
OTROS INGRESOS DE LIBRE DISPOSICION LCF	\$ 1,208,850.40

CUENTAMONTO	MONTO
INGESOS FINANCIEROS	\$1,770,788.93
Ingresos Financieros	\$ 161,897.84
Otros Ingresos Financieros	\$ 1,608,891.09

CUENTAMONTO	MONTO
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$36,136.27
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 36,136.27

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

CUENTAMONTO	MONTO
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$848,974,837.26
Gastos de Funcionamiento	\$ 655,252,469.26
Participaciones, Aportaciones, Transferencia,	\$ 52,797,966.42
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 70,518,247.72
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 63,111,149.16

CUENTAMONTO	MONTO
SERVICIOS PERSONALES	\$431,858,935.56
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 249,091,928.69
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 60,280,766.95
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 22,469,680.37
Seguridad Social	\$ 26,709,490.87
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 73,307,068.68

CUENTAMONTO	MONTO
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$56,526,549.28
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Materiales para Oficina	\$ 7,270,396.48
Alimentos y Utensilios	\$ 2,477,068.30
Materiales y Artículos con construcción y de Reparación	\$ 13,867,484.89
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 3,693,906.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 20,670,533.78
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección	\$ 6,417,330.76
Materiales y Suministros para Seguridad	\$ 0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 2,129,829.07

CUENTAMONTO	MONTO
SERVICIOS GENERALES	\$166,866,984.42
Servicios Básicos	\$ 57,717,456.82
Servicios de Arrendamiento	\$ 2,735,690.82
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	\$ 18,168,626.79
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,522,274.59
Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento	\$ 8,571,388.88
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 3,554,957.25
Servicios de Traslado y viáticos	\$ 350,881.11
Servicios Oficiales	\$ 4,751,713.75
Otros Servicios Generales	\$ 69,493,994.41

CUENTA	MONTO
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$52,797,966.42
Transferencias Internas al Sector Público	\$ 51,034,434.92
Ayudas Sociales	\$ 1,334,699.60
Pensiones y Jubilaciones	\$ 428,831.90

CUENTA	MONTO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$3,341,255.08
Convenios de Descentralización y Otros	\$ 3,341,255.08

CUENTAMONTO	MONTO
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$70,518,247.72
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	\$ 67,489,980.66
Comisiones de la Deuda Pública Interna	\$ 2,778,912.21
Gastos de la Deuda Pública Interna	\$ 249,354.85

CUENTAMONTO	MONTO
OTROS GASTOS	\$63,111,149.16
Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 63,111,149.16

CUENTAMONTO	MONTO
INVERSIÓN PÚBLICA	\$3,953,749.62
Inversión Pública No Capitalizable	\$ 3,953,749.62

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Septiembre de 2018 tuvo una variación de \$224,907,678.01 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:

AGOSTO	2018	2017
Efectivo -Tesorería	\$2,803.33	\$2,822.33
Bancos- Dependencias	\$41,330,488.09	\$71,416,199.24
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	X	X
Fondos con afectación específica	X	X
Depósitos de fondos de terceros y otros	\$68,705,379.64	\$102,555,267.30
Otros efectivos y Equivalentes	\$29,701.86	\$1,265,096.91
Total, de Efectivo y Equivalentes	\$110,068,372.92	\$175,239,385.78

P.A.S. SERGIO ARMANDO CHÁVEZ
DÁVALOS

PRESIDENTE MUNICIPAL

MTRO. IVÁN ANTONIO PEÑA ROCHA

TESORERO MUNICIPAL



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