NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tonalá

AL 31 DE DICIEMBRE 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 Diciembre 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 Diciembre se refleja de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**49,952,047.47**
EFECTIVO	20,954.98
BANCOS/TESORERÍA	6,673,441.44
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	43,200,433.54
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	57,217.51

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	**37,156,504.37**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	14,937,646.06
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	20,011,331.04
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	567,280.11
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	142,630.58

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	9,273,008,339.33
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	146,021,961.21
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	11,077,644.13

BIENES MUEBLES	212,298,860.69
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	35,764,046.63
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,441,828.98
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	5,309,072.23
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	89,126,307.84
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	34,263,394.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	23,836,483.22
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	22,557,727.73

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	857,130,051.97
PASIVO CIRCULANTE	215,941,946.94

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**193,637,560.36**
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,391,865.51
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	108,865.53
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	179,153,921.32

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	**22,099,623.01**
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	22,099,623.01

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	**7,901,530,420.90**
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**6,239,068,491.21**
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**(378,750,859.09)**
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 Diciembre 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	**1,366,804,916.54**
INGRESOS DE GESTION	**358,755,547.03**

IMPUESTOS	**249,848,040.77**
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	59,711.10
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	235,180,719.35
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	14,598,381.32
OTROS IMPUESTOS	9,229.00
DERECHOS	**94,750,753.58**
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	18,387,950.78
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	66,146,225.22
ACCESORIOS DE DERECHO	21,081.61
OTROS DERECHOS	10,195,495.97
PRODUCTOS	**7,556,787.13**
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,556,787.13
APROVECHAMIENTOS	**6,599,965.55**
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	**6,599,965.55**
MULTAS	4,081,941.51
INDEMNIZACIONES	55,500.00

REINTEGROS	70,382.16
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	987,370.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	1,070,050.89
OTROS APROVECHAMIENTOS	334,720.99

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**1´005,759,826.26**
PARTICIPACIONES	547,863,463.69
APORTACIONES	400,945,094.78
CONVENIOS	56,951,267.79

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	**2,000.00**
AYUDAS SOCIALES	2,000.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**2,287,543.25**
INGRESOS FINANCIEROS	**2,287,543.25**
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros.	1,019,265.58
Otros ingresos Financieros	1,268,277.25
Otros ingresos y beneficios varios	0.42

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**1,332,598,725.27**
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**1,047,496,805.76**

SERVICIOS PERSONALES	**723,909,984.52**
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	365,198,174.01
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	67,691,468.20
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	53,103,244.13
SEGURIDAD SOCIAL	46,971,279.12
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	148,898,483.81
PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	42,047,335.25
MATERIALES Y SUMINISTROS	**110,409,974.40**

MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	23,862,868.79
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	639,312.06
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	35,898,910.82
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	5,410,107.41
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	34,300,563.65
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	1,991,879.32
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	18,270.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	8,288,062.35
SERVICIOS GENERALES	**213,176,846.84**
SERVICIOS BÁSICOS	48,458,538.15
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	25,136,430.43
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	14,983,135.82
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	4,187,437.61
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	4,569,016.84
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	1,641,013.58
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	156,841.21
SERVICIOS OFICIALES	2,015,207.19
OTROS SERVICIOS GENERALES	112,029,226.01

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	**60,941,713.76**
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	60,941,713.76
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	**0.00**
TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIO	0.00
AYUDAS SOCIALES	**26,556,811.99**
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	22,392,868.85
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	4,163,943.14
PENSIONES Y JUBILACIONES	**423,064.39**
PENSIONES	423,064.39

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**13,884,871.00**

CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	13,884,871.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICO	**32,658,954.08**
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	32,517,723.78
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	141,230.30

OTROS GASTOS	**15,250,931.10**
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	15,250,931.10

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se informa que durante el mes de Diciembre de 2021 tuvo una variación de **$34,206,191.27** 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
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**49,952,047.47**	**309,705,216.28**
EFECTIVO	20,954.98	29,961.08
BANCOS/TESORERÍA	6,673,441.44	198,613,887.64
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	43,200,433.54	111,009,829.39
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	57,217.51	51,538.17