NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
Municipio Tonalá

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2023

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 octubre del 2023 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 octubre se refleja de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$442,815,439.19**
EFECTIVO	$20,928.98
BANCOS TESORERÍA	$352,190,503.20
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$31,943,936.54
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	$58,587,234.28
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$72,836.19

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	**$38,552,878.58**
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$1,497,616.58
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$13,023,008.28
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$23,335,712.04
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	$553,911.10
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	$142,630.58

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**$277,399.85**

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	$277,399.85

Inversiones Financieras

No se tiene saldo registrado en esta cuenta.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	**$10,143,369,231.36**
TERRENOS	$8,800,263,902.63
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$283,782,140.48
INFRAESTRUCTURA	$886,158,448.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	$148,263,715.93
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	$24,901,023.52

BIENES MUEBLES	**$248,836,030.82**
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$46,071,624.35
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$1,900,422.48
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$9,065,879.47
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$100,511,862.19
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	$34,380,474.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$30,123,546.54
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	$26,782,221.73

ACTIVOS INTANGIBLES	**$7,040,657.03**
SOFTWARE	$5,916,936.23
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	$1,123,720.80

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	**899,526,424.93**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	$573,380,108.49
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$326,146,316.44

Pasivo

PASIVO	$511,219,941.74
PASIVO CIRCULANTE	$48,478,149.71

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	**$26,035,523.66**
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$15,402,607.16
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$167,161.49
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$17,892,264.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-$7,426,509.00

PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	**$22,237,862.01**
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	$22,237,862.01

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	**$204,764.04**
INGRESOS POR CLASIFICAR	$0.47
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	$204,763.57

DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	**$462,741,792.03**
PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A LARGO PLAZO	$462,741,792.03

Hacienda Pública/ Patrimonio

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	$8,886,842,262.77
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**$6,239,068,491.21**
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**-$247,734,775.14**
REVALÚOS	$2,896,583,382.20
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 octubre del 2023 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	$1,856,322,218.05
INGRESOS DE GESTION	$449,488,341.64

IMPUESTO	**$302,041,352.96**
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	$165,428.55
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	$279,293,245.46
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	$22,582,678.95
DERECHOS	**$124,937,361.15**
DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	$21,673,574.55
DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$89,944,981.54
OTROS DERECHOS	$13,261,335.73
ACCESORIOS DE DERECHO	$57,469.33
PRODUCTOS	**$9,753,850.48**
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	$9,753,850.48
APROVECHAMIENTOS	**$12,755,777.05**
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	$12,755,777.05
MULTAS	$10,439,304.84
REINTEGROS	$0.00
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES Y COOPERACIONES	$0.00
ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	$1,350,243.75
OTROS APROVECHAMIENTOS	$966,228.46

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**$1,387,598,672.79**
PARTICIPACIONES	$775,242,174.63
APORTACIONES	$557,293,595.27
CONVENIOS	$55,062,902.89

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBS Y OTRAS AYUDAS	**$0.00**
AYUDAS SOCIALES	$0.00

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**$19,235,203.62**

INGRESOS FINANCIEROS	$12,006,411.80
OTROS INGRESO Y BENEFICIOS VARIOS	$7,228,791.82

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	$1,272,839,512.68
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$1,089,641,856.83

SERVICIOS PERSONALES	**$656,907,949.88**
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	$332,343,608.44
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	$54,154,565.06
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	$27,756,248.44
SEGURIDAD SOCIAL	$50,011,216.24
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	$140,283,285.76
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	$52,359,025.94
MATERIALES Y SUMINISTROS	**$149,422,698.06**
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	$20,515,071.60
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	$803,666.10
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	$50,955,993.73
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	$10,527,404.84
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	$44,851,278.33
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE VESTIR	$3,115,352.69
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	$401,348.40
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	$18,252,582.37
SERVICIOS GENERALES	**$283,311,208.89**
SERVICIOS BÁSICOS	$52,288,933.77
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	$47,874,082.23
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS	$25,163,031.91
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	$4,435,259.60
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	$27,521,832.86
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	$4,322,816.54
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	$254,010.58
SERVICIOS OFICIALES	$7,579,767.40
OTROS SERVICIOS GENERALES	$113,871,474.00

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS A	**$105,722,727.67**
TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	**$73,702,238.80**
TRANSFERENCIAS OTORGADAS A ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	$73,702,238.80
AYUDAS SOCIALES	**$31,966,115.04**
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	$31,966,115.04
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	$0.00
BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN	$0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	**$54,373.83**
PENSIONES	$54,373.83

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**$1,150,195.37**
CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	$1,150,195.37

INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA P	**$62,960,103.33**
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	$62,797,375.03
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	$162,728.30

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**$13,364,629.48**
OTROS GASTOS	$13,364,629.48

ESTIMACIÓNES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS.	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa que durante el mes de octubre del 2023 tuvo una variación de **$583,482,705.37**
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:

	2023	2022
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$442,815,439.19**	**$186,432,264.80**
EFECTIVO	$20,928.98	$20,932.98
BANCOS/TESORERÍA	$352,190,503.20	$146,583,783.33
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$31,943,936.54	$0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	$58,587,234.28	$39,761,520.43
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$72,836.19	$66,028.06