

# ESTADOS FINANCIEROS



## MARZO 2025

MUNICIPIO DE TONAYA, JALISCO  
ADMINISTRACION 2024-2027

LEGAJO 1/1  
FOLIO 001-007

**MUNICIPIO TONAYA**  
Estado de Situación Financiera  
AL 31 DE MARZO DE 2025  
(Cifras en pesos)

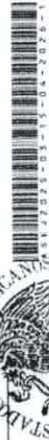
Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	7,180,297.43	1,720,244.72	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,878,461.50	2,254,408.77
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,864.48	5.01	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,126.77	15,126.77	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	1,185,288.47	1,999,891.84
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>7,226,288.68</b>	<b>1,735,376.50</b>	<b>Total de Pasivos Circulante</b>	<b>3,066,749.97</b>	<b>3,754,300.61</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivos No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	3,247,265.11	3,247,265.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	224,680,165.10	225,690,088.38	Deuda Pública a Largo Plazo	2,157,705.11	2,157,705.11
Bienes Muebles	11,294,170.66	11,182,409.66	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	39,774.25	39,774.25	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	8,517.85	8,517.85	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	4,547,373.05	4,547,373.05	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>5,404,970.22</b>	<b>5,404,970.22</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>8,471,720.19</b>	<b>9,159,270.83</b>
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>240,510,000.91</b>	<b>241,468,163.19</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Contribuido</b>	<b>239,264,569.40</b>	<b>234,044,268.86</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>247,736,289.59</b>	<b>243,203,539.69</b>	Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>239,264,569.40</b>	<b>234,044,268.86</b>
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,270,921.74	17,202,907.49
			Resultado de Ejercicios Anteriores	234,043,647.66	216,841,366.37
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>239,264,569.40</b>	<b>234,044,268.86</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>247,736,289.59</b>	<b>243,203,539.69</b>

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

  
MITRO. RAFAEL CISNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.C.P. CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA



**PRESIDENCIA**  
El Estado debe ser el ejemplo por seguir.  
**TONAYA**  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027



**TESORERIA**  
El Estado debe ser el ejemplo por seguir.  
**TONAYA**  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027

MUNICIPIO TONAYA

Estado de Actividades  
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025  
(Cifras en pesos)

Concepto	2025	2024
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>5,420,666.01</b>	<b>7,254,024.96</b>
Impuestos	1,643,266.25	1,597,802.84
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	3,742,419.33	5,574,200.37
Productos	34,128.54	81,321.75
Aprovechamientos	851.89	700.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	0.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>12,213,512.68</b>	<b>54,954,825.20</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	12,213,512.68	54,954,825.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0.00</b>	<b>169,485.07</b>
Ingresos Financieros	0.00	19,138.01
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	150,347.06
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>17,634,178.69</b>	<b>62,378,335.23</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>10,506,691.73</b>	<b>39,824,880.64</b>
Servicios Personales	5,180,058.48	20,440,904.88
Materiales y Suministros	2,681,674.68	9,157,341.46
Servicios Generales	2,644,958.56	10,226,634.30
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</b>	<b>703,222.00</b>	<b>4,720,299.67</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	480,000.00	1,851,931.87
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	43,870.00	868,346.67
Pensiones y Jubilaciones	179,352.00	435,377.40
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	1,564,643.73
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros gastos de la Deuda Pública</b>	<b>93,419.94</b>	<b>505,252.43</b>
Intereses de la Deuda Pública	93,419.94	505,252.43
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0.00</b>	<b>125,000.00</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	125,000.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>1,109,923.28</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	1,109,923.28	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,413,256.95</b>	<b>45,175,432.74</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>5,220,921.74</b>	<b>17,202,902.49</b>

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

MTRO. RAFAEL OSNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



PRESIDENCIA  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027

L.C.P. CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA



TESORERIA  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027

002

)

)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
31	32	33	34	35	36	37	38	39	40
41	42	43	44	45	46	47	48	49	50
51	52	53	54	55	56	57	58	59	60
61	62	63	64	65	66	67	68	69	70
71	72	73	74	75	76	77	78	79	80
81	82	83	84	85	86	87	88	89	90
91	92	93	94	95	96	97	98	99	100

MUNICIPIO TONAYA

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF  
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2024	Deposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Rectificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
<b>1. Deuda Pública</b>							
<b>A. Corto Plazo</b>	<b>1,499,891.84</b>	<b>0.00</b>	<b>311,603.37</b>	<b>0.00</b>	<b>1,188,288.47</b>	<b>93,419.94</b>	<b>0.00</b>
a1) Instituciones de Crédito	1,499,891.84	0.00	311,603.37	0.00	1,188,288.47	93,419.94	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B. Largo Plazo</b>	<b>2,157,705.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,157,705.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
b1) Instituciones de Crédito	2,157,705.11	0.00	0.00	0.00	2,157,705.11	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2. Otros Pasivos</b>	<b>5,501,673.88</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,125,726.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos</b>	<b>9,159,270.83</b>	<b>0.00</b>	<b>311,603.37</b>	<b>0.00</b>	<b>8,471,720.19</b>	<b>93,419.94</b>	<b>0.00</b>
<b>4. Deuda Contingente (Informativo)</b>							
A.					0.00		
B.					0.00		
C.					0.00		
<b>5. Valor de Instrumentos Bonos Cupón Cero (Informativo)</b>							
A.					0.00		
B.					0.00		
C.					0.00		

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
<b>6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)</b>					
A.					
B.					
C.					

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

  
MITRO. RAFAEL CISNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

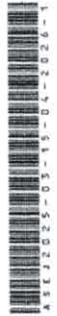
  
L.C.P. CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA



**PRESIDENCIA**  
GOBIERNO MUNICIPAL  
TONAYA  
2024 - 2027



**TESORERIA**  
GOBIERNO MUNICIPAL  
TONAYA



MUNICIPIO TONAYA

Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento - LDF

DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operaciones del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31 de Marzo de 2025	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Marzo de 2025	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Marzo de 2025
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's)</b>				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) SIN MOVIMIENTOS										0.00
b)										0.00
c)										0.00
d)										0.00
<b>B. Otros Instrumentos</b>				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a)										0.00
b)										0.00
c)										0.00
d)										0.00
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento</b>				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

*[Signature]*

MITRO. RAFAEL CISNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



**PRESIDENCIA**  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027

*[Signature]*

L.C.P. CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA



**TESORERIA**  
Gobierno Municipal  
2024 - 2027



MUNICIPIO TONAYA

INFORMATIVA DE PROVEEDORES  
DEL 1° AL 31 DE MARZO DE 2025

(Cifras en pesos)

N°	PROVEEDOR Y/O PRESTADOR	R.F.C.	DOMICILIO	CIUDAD	CODIGO POSTAL	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ORIGEN DEL RECURSO POR CUENTA BANCARIA	FORMA DE PAGO	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	FECHA DE LA FACTURA	FOLIO DE FACTURA
1	GRUPO OCTAVO	GOC9303101F4	N/D	N/D	48760	111	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA	PAGO DE COMBUSTIBLE PARA PARQUE VEHICULAR	10,000.00	02-mar-25	VIARIAS
2	COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL DE ZAPOPAN	COI060810E14	PRIVADA ABEL SALGADO VELAZCO 35, COL. ARROYO HONDO	ZAPOPAN, JALISCO	45186	111	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA	PAGO DE HIPOCLORITO DE SODIO Y OTROS MATERIALES	60,266.64	29-ene-25	011117E
3	IRMA COVAHIBIAS GONZALEZ	COG850615706	ARRADOR AZCAPOTZALCO 3, COL. LA ERMITA	TONAYA, JALISCO	48760	111	RECURSOS PROPIOS	CHEQUE	PAGO POR EL CONSUMO DE ALIMENTOS	75,404.00	28-feb-25	A9E3
4	JOSE TRINIDAD VALDEZ DIAZ	VAD17401318A7	N/D	N/D	44990	111	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA	PAGO DE ARTICULOS DE PAPELERIA EN GENERAL	17,212.50	28-feb-25	FOL-ABFCB8
5	MINARETE CONSTRUCCIONES	MKC018068RD3	N/D	N/D	45027	111	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA	COMPRA DE ARENA	24,185.30	30-ene-25	A-956
6	NESTOR IVAN MICHEL RODRIGUEZ	MIR9880105HB3	N/D	N/D	48760	111	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA	PAGO POR TRABAJO DE HERRERIA EN JARDIN PRINCIPAL	28,980.28	14-mar-25	FOL-81AJ0A
7	EDGAR OSWALDO ROBLES BARRAGAN	ROB8006019R3	N/D	N/D	48740	151	PARTICIPACIONES	TRANSFERENCIA	COMPRA DE REVOLVEDORA PARA EL DEPARTAMENTO DE OBRAS PUBLICAS	33,544.00	11-mar-25	BB-6540
8	EDCIMBA RAMOS RODRIGUEZ	RAM8901124S86	N/D	N/D	48760	151	PARTICIPACIONES	TRANSFERENCIA	PAGO POR LA REPARACION Y MANTENIMIENTO DEL EQUIPO DE	54,605.03	22-feb-25	VIARIAS
9	ALFREDO PEREZ GAONA	PEGA8810176Z8	CALZADA DE LA PAZ 220 COL. LA HERMITA	TONAYA, JALISCO	48760	151	PARTICIPACIONES	TRANSFERENCIA	COMPRA DE MATERIALES VARIOS	50,892.00	18-mar-25	3068
10	BLIAN JORGE SANABRIA MARTINEZ	SAM820627AP0	N/D	N/D	48740	151	PARTICIPACIONES	TRANSFERENCIA	RENTA DE MAQUINARIA	49,697.65	21-mar-25	FOL-37CD8FF

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

*[Firma]*



DR. RAFAEL CISNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL



L.C.P. CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA



**MUNICIPIO TONAYA**

**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES  
AL 31 DE MARZO DE 2025  
(Cifras en pesos)**

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
SIN MOVIMIENTOS	0.00
<b>SUMA TOTAL</b>	<b>0.00</b>

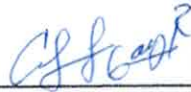
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



**MTRO. RAFAEL CISNEROS DIAZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL**



**PRESIDENCIA**



**L.C.P CESAR HUMBERTO GARCIA ROSALES  
ENCARGADO DE LA HACIENDA PUBLICA**



A 5 E J 2 0 2 5 - 0 3 - 1 5 - 0 4 - 2 0 2 6 - 1