

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

	2022	2021
Descripción		
Bancos/Tesorería	42,252.01	95,668.62

#### 2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

	2022	2021
Descripción		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	39,400.11	36,808.96
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	27,092.31	27,092.31

#### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

	2022	2021
Descripción		
Edificios no Habitacionales	67,001.00	67,001.00

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	2022	2021
Descripción		
Mobiliario y Equipo de Administración	229,320.79	229,320.79
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,293.00	15,293.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	51,590.00	51,590.00
Vehículos y Equipo de Transporte	309,635.00	266,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	55,842.38	55,842.38

#### 6) Estimaciones y Deterioros

	2022	2021
Descripción		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	396,084.52	396,084.52

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	2022	2021
Descripción		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	284,901.14	96,096.72
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	843,947.52	529,931.88
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,401,135.16	4,994,897.83
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	862,671.04	862,671.04
Ingresos por Clasificar	45.08	0.91

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
del Sector Público	5,905,000.00	6,366,780.00

## 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Pérdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,325,963.07	3,391,754.40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	195,744.28	829,768.98
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	295,844.85	413,378.75
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	198,832.51	45,984.35
Alimentos y Utensilios	537,418.42	510,536.74
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	27,698.03	1,440.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	128,702.00	816.97
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	285,132.62	356,393.34
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	305,770.29	35,049.02
Servicios Básicos	91,207.72	18,163.60
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	39,811.20	44,069.95
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,093.76	9,639.49
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	79,589.81	8,492.60
Servicios de Traslado y Viáticos	22,323.56	34,341.17
Servicios Oficiales	80,186.66	0.00
Otros Servicios Generales	889,717.14	76,276.15
Ayudas Sociales a Personas	24,128.75	48,989.02
Pensiones	276,427.35	851,616.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	29,293.40

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	852,188.95	852,188.95
Aportaciones	796,184.09	796,184.09
Donaciones de Capital	56,004.86	56,004.86
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-6,881,905.79	-6,542,681.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	83,407.98	-339,223.93
Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,881,905.70	-6,542,681.77
Revalúos	-0.09	-0.09

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	42,252.01	95,668.62

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2022	2021
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		43,335.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		43,335.00

### 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	83,407.98	-368,517.33
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	29,293.40
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	29,293.40
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	29,293.40

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>5,905,000.00</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>5,905,000.00</b>

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

AIDEE CORRALES CORRALES

  
DIRECTORA GENERAL



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>5,864,927.02</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>43,335.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	43,335.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>5,821,592.02</b>

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

AIDEE CORRALES CORRALES

  
DIRECTORA GENERAL

  
**DIF**  
MUNICIPAL COSALÁ

## b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	8,085,600.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,680,321.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	4,880,734.77
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	20,259.21
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	358,485.35
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	5,506,441.67

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	4,860,921.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	5,905,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8,085,600.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,680,321.00

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

AIDEE CORRALES CORRALES

*AidEE Corrales C*

DIRECTORA GENERAL

