



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2019**

IA-BC-22-1901

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>68,476,598.65</b>		<b>18,829,684.26</b>	<b>16,270,138.56</b>	<b>71,036,144.35</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>11,310,034.96</b>		<b>18,829,684.26</b>	<b>16,270,138.56</b>	<b>13,869,580.66</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		5,489,755.82		9,039,168.02	7,178,933.99	7,349,989.85	
1111 Efectivo		141,802.27		121,488.80	116,564.51	146,726.56	
1112 Bancos/Tesorería		5,278,942.81		8,367,679.22	7,062,369.48	6,584,252.55	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		69,010.74		550,000.00		619,010.74	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,820,279.05		9,790,516.24	9,091,204.57	6,519,590.72	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		8,302,950.18	8,302,950.18	0.00	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		5,722,263.84		805,449.57	107,366.67	6,420,346.74	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		680,887.72	680,887.72	0.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		98,015.21		1,228.77		99,243.98	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.09		0.00		0.09	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.03		0.00		0.03	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.06		0.00		0.06	
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>57,166,563.69</b>		<b>0.00</b>		<b>57,166,563.69</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		28,069,774.21		0.00		28,069,774.21	
1231 Terrenos		17,591,736.21		0.00		17,591,736.21	
1233 Edificios no Habitacionales		9,722,038.00		0.00		9,722,038.00	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		756,000.00		0.00		756,000.00	
1240 Bienes Muebles		28,428,708.36		0.00		28,428,708.36	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,045,171.01		0.00		2,045,171.01	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		80,023.46		0.00		80,023.46	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		6,893,285.09		0.00		6,893,285.09	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		734,034.24		0.00		734,034.24	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,659,954.56		0.00		18,659,954.56	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		16,240.00		0.00		16,240.00	
1250 Activos Intangibles		325,888.00		0.00		325,888.00	
1251 Software		325,888.00		0.00		325,888.00	
1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			-342,193.12		0.00		-342,193.12
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			-353,539.06		0.00		-353,539.06
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
<b>2000 PASIVO</b>			<b>19,536,423.90</b>	<b>5,715,075.32</b>	<b>4,822,371.06</b>		<b>18,643,719.64</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>18,252,198.03</b>	<b>5,715,075.32</b>	<b>4,822,371.06</b>		<b>17,359,493.77</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			18,239,405.34	5,715,075.32	4,822,361.06		17,346,691.08
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			5,812,157.77	3,848,723.44	2,602,780.79		4,566,215.12
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,282,413.99	586,164.06	1,144,085.92		2,840,335.85
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			0.00	528,000.00	528,000.00		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			9,203,278.76	725,679.82	514,478.32		8,992,077.26
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			941,554.82	26,508.00	33,016.03		948,062.85
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			12,792.69		10.00		12,802.69
2191 Ingresos por Clasificar			12,792.69		10.00		12,802.69
<b>2200 PASIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>1,284,225.87</b>	<b>0.00</b>			<b>1,284,225.87</b>
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			1,284,225.87		0.00		1,284,225.87
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo			1,284,225.87		0.00		1,284,225.87
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>48,940,174.75</b>	<b>-10,625,875.71</b>	<b>-10,625,875.71</b>		<b>48,940,174.75</b>
<b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>53,680,120.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>53,680,120.99</b>
3110 Aportaciones			39,281,607.61		0.00		39,281,607.61



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2019**

IA-BC-22-1901

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3120	Donaciones de Capital		1,194,900.00		0.00		1,194,900.00
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		13,203,613.38		0.00		13,203,613.38
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		<b>-4,739,946.24</b>	<b>-10,625,875.71</b>	<b>-10,625,875.71</b>		<b>-4,739,946.24</b>
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		-10,625,875.71	-10,625,875.71	0.00		0.00
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		5,963,307.34		-10,625,875.71		-4,662,568.37
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-77,377.87		0.00		-77,377.87
3252	Cambios por Errores Contables		-77,377.87		0.00		-77,377.87
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.32</b>	<b>8,983,837.90</b>		<b>8,983,837.58</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>0.00</b>		<b>680,887.72</b>		<b>680,887.72</b>
4110	Impuestos		0.00		585,588.12		585,588.12
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		0.00		41,909.09		41,909.09
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		0.00		445,166.96		445,166.96
4119	Otros Impuestos		0.00		98,512.07		98,512.07
4140	Derechos		0.00		23,667.60		23,667.60
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		0.00		16,600.20		16,600.20
4143	Derechos por Prestación de Servicios		0.00		4,392.70		4,392.70
4149	Otros Derechos		0.00		2,674.70		2,674.70
4160	Aprovechamientos		0.00		71,632.00		71,632.00
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		0.00		71,632.00		71,632.00
<b>4200</b>	<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>0.00</b>		<b>8,302,950.18</b>		<b>8,302,950.18</b>
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		0.00		8,302,950.18		8,302,950.18
4211	Participaciones		0.00		5,179,196.66		5,179,196.66
4212	Aportaciones		0.00		3,123,661.69		3,123,661.69
4213	Convenios		0.00		91.83		91.83
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		<b>0.00</b>	<b>0.32</b>	<b>0.00</b>		<b>-0.32</b>
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	0.32	0.00		-0.32
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		0.00	0.32	0.00		-0.32
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>0.00</b>		<b>5,531,587.62</b>		<b>5,531,587.62</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>0.00</b>		<b>4,798,425.68</b>		<b>4,798,425.68</b>	
5110	Servicios Personales	0.00		3,116,030.34		3,116,030.34	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00		1,964,779.85		1,964,779.85	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00		81,945.80		81,945.80	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00		319,292.10		319,292.10	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00		750,012.59		750,012.59	
5120	Materiales y Suministros	0.00		812,366.16		812,366.16	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00		9,660.83		9,660.83	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00		6,320.50		6,320.50	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00		518,632.95		518,632.95	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00		277,751.88		277,751.88	
5130	Servicios Generales	0.00		870,029.18		870,029.18	
5131	Servicios Básicos	0.00		514,090.00		514,090.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		16,982.80		16,982.80	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		2,204.00		2,204.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		114,185.24		114,185.24	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		5,800.00		5,800.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		36,710.11		36,710.11	



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2019**

IA-BC-22-1901

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5138	Servicios Oficiales	0.00		81,115.74		81,115.74	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		98,941.29		98,941.29	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>0.00</b>		<b>703,825.07</b>		<b>703,825.07</b>	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		609,736.00		609,736.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		609,736.00		609,736.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		2,607.08		2,607.08	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		2,607.08		2,607.08	
5240	Ayudas Sociales	0.00		91,481.99		91,481.99	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		91,481.99		91,481.99	
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>0.00</b>		<b>29,336.87</b>		<b>29,336.87</b>	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00		20,750.57		20,750.57	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00		20,750.57		20,750.57	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00		8,586.30		8,586.30	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00		8,586.30		8,586.30	
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,863,590.00		0.00		1,863,590.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		1,863,590.00		0.00		1,863,590.00
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>236,766,798.51</b>	<b>236,766,798.51</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>115,691,648.54</b>	<b>115,691,648.54</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		97,723,972.74		97,723,972.74	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	8,983,837.90	97,723,972.74		88,740,134.84
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	8,983,837.90	8,983,837.90		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00	8,983,837.90	8,983,837.90		8,983,837.90
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>121,075,149.97</b>	<b>121,075,149.97</b>	<b>0.00</b>	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		97,723,972.74		97,723,972.74
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		98,905,767.74	6,892,350.93	92,013,416.81	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	1,181,795.00	1,181,795.00		0.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		5,710,555.93	5,531,587.62	178,968.31	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		5,531,587.62	4,872,721.84	658,865.78	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		4,872,721.84	4,872,721.84	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		4,872,721.84		4,872,721.84	
		<b>69,997,995.53</b>		<b>256,217,270.32</b>		<b>273,537,074.33</b>	
			<b>69,997,995.53</b>		<b>256,217,270.32</b>		<b>273,537,074.33</b>

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

GRISELDA QUINTANA GARCIA

RAFAEL SANCHEZ MOLINA

JOSE MARTI NAVARRO ARAGON

\_\_\_\_\_  
PRESIDENTA MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
TESORERO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA