



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019**

IA-BC-22-1902

| Cuenta  | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior       |                      | Movimientos          |                      | Saldo Actual         |                      |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |                     | Deudor               | Acreedor             | Deudor               | Acreedor             | Deudor               | Acreedor             |
| <b>1000 ACTIVO</b>  |                     | <b>71,036,144.35</b> |                      | <b>22,876,335.48</b> | <b>19,876,064.41</b> | <b>74,036,415.42</b> |                      |
| <b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>   |                     | <b>13,869,580.66</b> |                      | <b>22,868,841.48</b> | <b>19,876,064.41</b> | <b>16,862,357.73</b> |                      |
| 1110 Efectivo y Equivalentes  |                     | 7,349,989.85         |                      | 12,400,605.65        | 8,343,547.08         | 11,407,048.42        |                      |
| 1111 Efectivo   |                     | 146,726.56           |                      | 263,157.47           | 122,083.30           | 287,800.73           |                      |
| 1112 Bancos/Tesorería   |                     | 6,584,252.55         |                      | 12,137,448.18        | 8,221,463.78         | 10,500,236.95        |                      |
| 1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)   |                     | 619,010.74           |                      | 0.00                 |                      | 619,010.74           |                      |
| 1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes   |                     | 6,519,590.72         |                      | 10,468,235.83        | 11,532,517.33        | 5,455,309.22         |                      |
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo   |                     | 0.00                 |                      | 9,135,399.85         | 8,585,399.85         | 550,000.00           |                      |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo   |                     | 6,420,346.74         |                      | 376,472.89           | 1,992,647.71         | 4,804,171.92         |                      |
| 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo   |                     | 0.00                 |                      | 954,469.77           | 954,469.77           | 0.00                 |                      |
| 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo                           |                     | 99,243.98            |                      | 1,893.32             |                      | 101,137.30           |                      |
| 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>7,494.00</b>      |                      | <b>57,174,057.69</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        |                      | 7,494.00             |                      | 28,436,202.36        |                      |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración  |                     | 2,045,171.01         |                      | 7,494.00             |                      | 2,052,665.01         |                      |
| 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>18,643,719.64</b> | <b>5,850,778.46</b>  | <b>6,632,258.00</b>  |                      | <b>19,425,199.18</b> |
| <b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>   |                     |                      | <b>17,359,493.77</b> | <b>5,850,778.46</b>  | <b>6,632,258.00</b>  |                      | <b>18,140,973.31</b> |
| 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo  |                     |                      | 17,346,691.08        | 5,850,778.46         | 6,472,371.25         |                      | 17,968,283.87        |
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo   |                     |                      | 4,566,215.12         | 2,986,926.23         | 2,795,682.11         |                      | 4,374,971.00         |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo  |                     |                      | 2,840,335.85         | 1,462,327.06         | 1,343,083.35         |                      | 2,721,092.14         |
| 2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo   |                     |                      | 0.00                 | 1,220,000.00         | 1,220,000.00         |                      | 0.00                 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo                                     |                     |                      | 8,992,077.26         | 181,525.17           | 1,079,808.77         |                      | 9,890,360.86         |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo  |                     |                      | 948,062.85           |                      | 33,797.02            |                      | 981,859.87           |
| 2190 Otros Pasivos a Corto Plazo  |                     |                      | 12,802.69            |                      | 159,886.75           |                      | 172,689.44           |
| 2191 Ingresos por Clasificar  |                     |                      | 12,802.69            |                      | 159,886.75           |                      | 172,689.44           |
| <b>2200 PASIVO NO CIRCULANTE</b>  |                     |                      | <b>1,284,225.87</b>  | <b>0.00</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>306,373.96</b>    | <b>0.00</b>          |                      | <b>48,633,800.79</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 FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019**

IA-BC-22-1902

| 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>306,373.96</b>   | <b>0.00</b>          |                      | <b>-5,046,320.20</b> |
| 3220        | Resultados de Ejercicios Anteriores   |                     | -4,662,568.37        |                     | 0.00                 |                      | -4,662,568.37        |
| 3250        | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  |                     | -77,377.87           | 306,373.96          | 0.00                 |                      | -383,751.83          |
| 3252        | Cambios por Errores Contables   |                     | -77,377.87           | 306,373.96          | 0.00                 |                      | -383,751.83          |
| <b>4000</b> | <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                     | <b>8,983,837.58</b>  |                     | <b>10,262,506.66</b> |                      | <b>19,246,344.24</b> |
| <b>4100</b> | <b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>  |                     | <b>680,887.72</b>    |                     | <b>954,469.77</b>    |                      | <b>1,635,357.49</b>  |
| 4110        | Impuestos   |                     | 585,588.12           |                     | 542,933.19           |                      | 1,128,521.31         |
| 4111        | Impuestos Sobre los Ingresos  |                     | 41,909.09            |                     | 42,964.11            |                      | 84,873.20            |
| 4112        | Impuestos Sobre el Patrimonio   |                     | 445,166.96           |                     | 366,944.74           |                      | 812,111.70           |
| 4119        | Otros Impuestos   |                     | 98,512.07            |                     | 133,024.34           |                      | 231,536.41           |
| 4140        | Derechos  |                     | 23,667.60            |                     | 213,741.91           |                      | 237,409.51           |
| 4141        | Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público   |                     | 16,600.20            |                     | 24,629.63            |                      | 41,229.83            |
| 4143        | Derechos por Prestación de Servicios  |                     | 4,392.70             |                     | 54,218.90            |                      | 58,611.60            |
| 4149        | Otros Derechos  |                     | 2,674.70             |                     | 134,893.38           |                      | 137,568.08           |
| 4160        | Aprovechamientos  |                     | 71,632.00            |                     | 197,794.67           |                      | 269,426.67           |
| 4161        | Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal  |                     | 71,632.00            |                     | 197,794.67           |                      | 269,426.67           |
| <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>8,302,950.18</b>  |                     | <b>9,308,036.89</b>  |                      | <b>17,610,987.07</b> |
| 4210        | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones   |                     | 8,302,950.18         |                     | 9,308,036.89         |                      | 17,610,987.07        |
| 4211        | Participaciones   |                     | 5,179,196.66         |                     | 6,184,345.84         |                      | 11,363,542.50        |
| 4212        | Aportaciones  |                     | 3,123,661.69         |                     | 3,123,631.20         |                      | 6,247,292.89         |
| 4213        | Convenios   |                     | 91.83                |                     | 59.85                |                      | 151.68               |
| <b>4300</b> | <b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>  |                     | <b>-0.32</b>         |                     | <b>0.00</b>          |                      | <b>-0.32</b>         |
| 4390        | Otros Ingresos y Beneficios Varios  |                     | -0.32                |                     | 0.00                 |                      | -0.32                |
| 4399        | Otros Ingresos y Beneficios Varios  |                     | -0.32                |                     | 0.00                 |                      | -0.32                |
| <b>5000</b> | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  | <b>5,531,587.62</b> |                      | <b>7,737,341.17</b> |                      | <b>13,268,928.79</b> |                      |
| <b>5100</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>4,798,425.68</b> |                      | <b>5,016,752.09</b> |                      | <b>9,815,177.77</b>  |                      |
| 5110        | Servicios Personales  | 3,116,030.34        |                      | 3,482,505.32        |                      | 6,598,535.66         |                      |
| 5111        | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente   | 1,964,779.85        |                      | 2,032,967.59        |                      | 3,997,747.44         |                      |
| 5112        | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio  | 81,945.80           |                      | 158,945.80          |                      | 240,891.60           |                      |
| 5113        | Remuneraciones Adicionales y Especiales   | 319,292.10          |                      | 374,085.47          |                      | 693,377.57           |                      |
| 5115        | Otras Prestaciones Sociales y Económicas  | 750,012.59          |                      | 916,506.46          |                      | 1,666,519.05         |                      |
| 5120        | Materiales y Suministros  | 812,366.16          |                      | 777,478.19          |                      | 1,589,844.35         |                      |
| 5121        | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales   | 9,660.83            |                      | 28,457.49           |                      | 38,118.32            |                      |
| 5125        | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio  | 6,320.50            |                      | 2,932.61            |                      | 9,253.11             |                      |
| 5126        | Combustibles, Lubricantes y Aditivos  | 518,632.95          |                      | 478,686.28          |                      | 997,319.23           |                      |
| 5129        | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores  | 277,751.88          |                      | 267,401.81          |                      | 545,153.69           |                      |
| 5130        | Servicios Generales   | 870,029.18          |                      | 756,768.58          |                      | 1,626,797.76         |                      |
| 5131        | Servicios Básicos   | 514,090.00          |                      | 542,756.00          |                      | 1,056,846.00         |                      |
| 5133        | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios   | 16,982.80           |                      | 13,920.00           |                      | 30,902.80            |                      |
| 5134        | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales  | 2,204.00            |                      | 4,152.23            |                      | 6,356.23             |                      |
| 5135        | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación  | 114,185.24          |                      | 13,231.97           |                      | 127,417.21           |                      |
| 5136        | Servicios de Comunicación Social y Publicidad   | 5,800.00            |                      | 18,560.00           |                      | 24,360.00            |                      |
| 5137        | Servicios de Traslado y Viáticos  | 36,710.11           |                      | 52,113.24           |                      | 88,823.35            |                      |
| 5138        | Servicios Oficiales   | 81,115.74           |                      | 37,883.20           |                      | 118,998.94           |                      |



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019**

IA-BC-22-1902

| Cuenta      | Nombre de la Cuenta   | Saldo Anterior        |                       | Movimientos          |                      | Saldo Actual          |                       |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|             |   | Deudor                | Acreedor              | Deudor               | Acreedor             | Deudor                | Acreedor              |
| 5139        | Otros Servicios Generales                                       | 98,941.29             |                       | 74,151.94            |                      | 173,093.23            |                       |
| <b>5200</b> | <b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>   | <b>703,825.07</b>     |                       | <b>2,698,100.33</b>  |                      | <b>3,401,925.40</b>   |                       |
| 5210        | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público        | 609,736.00            |                       | 2,589,416.20         |                      | 3,199,152.20          |                       |
| 5211        | Asignaciones al Sector Público                                  | 609,736.00            |                       | 507,026.00           |                      | 1,116,762.00          |                       |
| 5212        | Transferencias Internas al Sector Público                       | 0.00                  |                       | 2,082,390.20         |                      | 2,082,390.20          |                       |
| 5220        | Transferencias al Resto del Sector Público                      | 2,607.08              |                       | 23,944.63            |                      | 26,551.71             |                       |
| 5221        | Transferencias a Entidades Paraestatales                        | 2,607.08              |                       | 23,944.63            |                      | 26,551.71             |                       |
| 5240        | Ayudas Sociales   | 91,481.99             |                       | 84,739.50            |                      | 176,221.49            |                       |
| 5241        | Ayudas Sociales a Personas                                      | 91,481.99             |                       | 84,739.50            |                      | 176,221.49            |                       |
| <b>5400</b> | <b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b> | <b>29,336.87</b>      |                       | <b>22,488.75</b>     |                      | <b>51,825.62</b>      |                       |
| 5410        | Intereses de la Deuda Pública                                   | 20,750.57             |                       | 13,981.29            |                      | 34,731.86             |                       |
| 5411        | Intereses de la Deuda Pública Interna                           | 20,750.57             |                       | 13,981.29            |                      | 34,731.86             |                       |
| 5430        | Gastos de la Deuda Pública                                      | 8,586.30              |                       | 8,507.46             |                      | 17,093.76             |                       |
| 5431        | Gastos de la Deuda Pública Interna                              | 8,586.30              |                       | 8,507.46             |                      | 17,093.76             |                       |
| 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>50,828,747.91</b> | <b>50,828,747.91</b> | <b>0.00</b>           |                       |
| <b>8100</b> | <b>LEY DE INGRESOS</b>  | <b>0.00</b>           |                       | <b>19,079,739.24</b> | <b>19,079,739.24</b> | <b>0.00</b>           |                       |
| 8110        | Ley de Ingresos Estimada  | 97,723,972.74         |                       | 0.00                 |                      | 97,723,972.74         |                       |
| 8120        | Ley de Ingresos por Ejecutar                                    |                       | 88,740,134.84         | 9,539,869.62         | 0.00                 |                       | 79,200,265.22         |
| 8140        | Ley de Ingresos Devengada                                       |                       | 0.00                  | 9,539,869.62         | 9,539,869.62         |                       | 0.00                  |
| 8150        | Ley de Ingresos Recaudada                                       |                       | 8,983,837.90          |                      | 9,539,869.62         |                       | 18,523,707.52         |
| <b>8200</b> | <b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>                                   |                       | <b>0.00</b>           | <b>31,749,008.67</b> | <b>31,749,008.67</b> |                       | <b>0.00</b>           |
| 8210        | Presupuesto de Egresos Aprobado                                 |                       | 97,723,972.74         |                      | 0.00                 |                       | 97,723,972.74         |
| 8220        | Presupuesto de Egresos por Ejercer                              | 92,013,416.81         |                       | 456,936.00           | 8,255,937.40         | 84,214,415.41         |                       |
| 8230        | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado               |                       | 0.00                  | 456,936.00           | 456,936.00           |                       | 0.00                  |
| 8240        | Presupuesto de Egresos Comprometido                             | 178,968.31            |                       | 7,799,001.40         | 7,744,835.17         | 233,134.54            |                       |
| 8250        | Presupuesto de Egresos Devengado                                | 658,865.78            |                       | 7,744,835.17         | 7,645,650.05         | 758,050.90            |                       |
| 8260        | Presupuesto de Egresos Ejercido                                 | 0.00                  |                       | 7,645,650.05         | 7,645,650.05         | 0.00                  |                       |
| 8270        | Presupuesto de Egresos Pagado                                   | 4,872,721.84          |                       | 7,645,650.05         |                      | 12,518,371.89         |                       |
|             |   | <b>273,537,074.33</b> |                       | <b>87,599,576.98</b> |                      | <b>284,274,686.57</b> |                       |
|             |   |                       | <b>273,537,074.33</b> |                      | <b>87,599,576.98</b> |                       | <b>284,274,686.57</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