



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2019

IA-BC-22-1906

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		80,593,805.52		17,453,934.16	17,003,621.37		81,044,118.31
1100 ACTIVO CIRCULANTE		23,395,170.83		17,445,438.16	17,003,621.37		23,836,987.62
1110 Efectivo y Equivalentes		18,862,596.47		8,619,166.57	8,148,421.00		19,333,342.04
1111 Efectivo		398,136.10		96,351.64	192,496.22		301,991.52
1112 Bancos/Tesorería		15,645,366.02		7,915,313.74	7,955,924.78		15,604,754.98
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		2,819,094.35		607,501.19			3,426,595.54
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,507,774.27		8,826,271.59	8,830,400.37		4,503,645.49
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		7,847,377.13	7,847,377.13		0.00
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,416,652.16		147,876.60	151,176.00		4,413,352.76
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-16,108.01		829,145.50	831,847.24		-18,809.75
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		107,230.12		1,872.36			109,102.48
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		24,800.09		0.00	24,800.00		0.09
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		24,800.03		0.00	24,800.00		0.03
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.06		0.00			0.06
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		57,198,634.69		8,496.00			57,207,130.69
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		28,460,779.36		8,496.00			28,469,275.36
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,052,665.01		8,496.00			2,061,161.01
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		18,684,531.56		0.00			18,684,531.56
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
2000 PASIVO			19,135,260.52	6,697,371.05	6,172,689.05		18,610,578.52
2100 PASIVO CIRCULANTE			17,955,035.11	6,697,371.05	6,172,689.05		17,430,353.11
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			17,564,895.74	6,697,371.05	6,143,439.05		17,010,963.74
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			3,376,963.88	3,045,066.17	2,751,414.04		3,083,311.75
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,979,453.94	2,028,982.20	1,663,581.60		2,614,053.34
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			0.00	1,180,000.00	1,180,000.00		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			10,141,737.76	443,322.68	514,170.41		10,212,585.49
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,066,740.16		34,273.00		1,101,013.16
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			104,000.46		0.00		104,000.46
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			104,000.46		0.00		104,000.46
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			286,138.91		29,250.00		315,388.91
2191 Ingresos por Clasificar			286,138.91		29,250.00		315,388.91
2200 PASIVO NO CIRCULANTE			1,180,225.41		0.00		1,180,225.41
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			1,180,225.41		0.00		1,180,225.41
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo			1,180,225.41		0.00		1,180,225.41
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			48,481,382.11		0.00		48,481,382.11



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2019

IA-BC-22-1906

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			53,680,120.99		0.00		53,680,120.99
3110 Aportaciones			39,281,607.61		0.00		39,281,607.61
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
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			-5,198,738.88		0.00		-5,198,738.88
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			-4,662,568.37		0.00		-4,662,568.37
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-536,170.51		0.00		-536,170.51
3252 Cambios por Errores Contables			-536,170.51		0.00		-536,170.51
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			46,501,316.88		8,676,522.63		55,177,839.51
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			2,980,025.95		829,145.50		3,809,171.45
4110 Impuestos			1,581,953.82		59,591.33		1,641,545.15
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			157,777.22		4,095.42		161,872.64
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,056,295.23		31,613.23		1,087,908.46
4119 Otros Impuestos			367,881.37		23,882.68		391,764.05
4140 Derechos			643,117.14		80,284.08		723,401.22
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			105,255.68		18,578.11		123,833.79
4143 Derechos por Prestación de Servicios			150,128.41		61,072.28		211,200.69
4144 Accesorios de Derechos			6.34		0.00		6.34
4149 Otros Derechos			387,726.71		633.69		388,360.40
4150 Productos			20,414.08		57,548.48		77,962.56
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			20,414.08		57,548.48		77,962.56
4160 Aprovechamientos			734,540.91		631,721.61		1,366,262.52
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			734,540.91		631,721.61		1,366,262.52
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			43,521,291.50		7,847,377.13		51,368,668.63
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			43,521,291.50		7,847,377.13		51,368,668.63
4211 Participaciones			27,902,728.26		5,302,276.76		33,205,005.02
4212 Aportaciones			15,618,209.52		2,545,050.82		18,163,260.34
4213 Convenios			353.72		49.55		403.27
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			-0.57		0.00		-0.57
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			-0.57		0.00		-0.57
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			-0.57		0.00		-0.57
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		33,524,153.99		7,701,527.84		41,225,681.83	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		26,276,216.59		5,436,161.85		31,712,378.44	
5110 Servicios Personales		16,697,163.64		3,285,569.67		19,982,733.31	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		10,084,680.40		2,005,646.98		12,090,327.38	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		750,529.00		177,445.80		927,974.80	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		1,872,578.49		344,427.83		2,217,006.32	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		3,989,375.75		758,049.06		4,747,424.81	
5120 Materiales y Suministros		4,332,949.86		517,338.72		4,850,288.58	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		139,194.02		44,415.93		183,609.95	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		801.00		0.00		801.00	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		16,340.26		6,429.44		22,769.70	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		2,777,994.39		438,600.42		3,216,594.81	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		2,436.00		0.00		2,436.00	
5128 Materiales y Suministros para Seguridad		5,125.00		0.00		5,125.00	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		1,391,059.19		27,892.93		1,418,952.12	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2019

IA-BC-22-1906

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5130	Servicios Generales	5,246,103.09		1,633,253.46		6,879,356.55	
5131	Servicios Básicos	2,494,319.00		1,389,836.00		3,884,155.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	126,372.84		13,920.00		140,292.84	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,843.03		1,044.00		12,887.03	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	584,370.58		3,804.31		588,174.89	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	66,723.20		29,000.00		95,723.20	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	215,052.24		39,599.13		254,651.37	
5138	Servicios Oficiales	933,338.52		72,322.11		1,005,660.63	
5139	Otros Servicios Generales	814,083.68		83,727.91		897,811.59	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,999,750.79		2,237,476.47		9,237,227.26	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,535,091.60		972,933.00		7,508,024.60	
5211	Asignaciones al Sector Público	2,530,091.40		515,933.00		3,046,024.40	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	4,005,000.20		457,000.00		4,462,000.20	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	69,406.33		13,330.02		82,736.35	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	69,406.33		13,330.02		82,736.35	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00		1,130,000.00		1,130,000.00	
5231	Subsidios	0.00		1,130,000.00		1,130,000.00	
5240	Ayudas Sociales	395,252.86		121,213.45		516,466.31	
5241	Ayudas Sociales a Personas	395,252.86		112,416.99		507,669.85	
5242	Becas	0.00		8,796.46		8,796.46	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	248,186.61		27,889.52		276,076.13	
5410	Intereses de la Deuda Pública	161,177.20		19,545.68		180,722.88	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	161,177.20		19,545.68		180,722.88	
5430	Gastos de la Deuda Pública	87,009.41		8,343.84		95,353.25	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	87,009.41		8,343.84		95,353.25	
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
8000	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00		74,835,062.01	74,835,062.01	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		29,319,072.30	29,319,072.30	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	97,723,972.74		0.00		97,723,972.74	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		53,190,322.33	8,676,522.63	11,966,027.04		56,479,826.74
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,245,030.00		11,966,027.04		13,211,057.04	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	8,676,522.63	8,676,522.63		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		45,778,680.41		8,676,522.63		54,455,203.04
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	45,515,989.71	45,515,989.71		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		97,723,972.74		0.00		97,723,972.74
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	65,322,990.05		12,988,527.04	8,734,955.95	69,576,561.14	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		1,245,030.00	1,022,500.00	12,988,527.04		13,211,057.04
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	89,787.70		7,712,455.95	7,710,023.84	92,219.81	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,512,396.81		7,710,023.84	8,041,241.44	1,181,179.21	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		8,041,241.44	8,041,241.44	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	32,043,828.18		8,041,241.44		40,085,069.62	
		313,577,361.87		106,687,895.06		345,661,256.58	
			313,577,361.87		106,687,895.06		345,661,256.58

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



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2019

IA-BC-22-1906

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor

GRISELDA QUINTANA GARCIA

RAFAEL SANCHEZ MOLINA

JOSE MARTI NAVARRO ARAGON

PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA