



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

IA-BC-22-2002

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		77,335,025.07		10,965,537.52	14,767,518.85	73,533,043.74	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		2,949,842.74		10,857,753.14	14,767,518.85	-959,922.97	
1110 Efectivo y Equivalentes		-1,491,347.80		3,306,996.54	7,102,327.41	-5,286,678.67	
1111 Efectivo		444,319.02		512,039.10	401,674.53	554,683.59	
1112 Bancos/Tesorería		-2,606,655.57		2,194,957.44	6,700,652.88	-7,112,351.01	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		670,988.75		600,000.00		1,270,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,391,190.45		7,550,756.60	7,615,191.44	4,326,755.61	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		6,501,792.88	6,501,792.88	0.00	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,201,981.69		125,137.00	190,480.04	4,136,638.65	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-5,653.40		921,672.73	922,918.52	-6,899.19	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		40,000.00		0.00		40,000.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		154,862.16		2,153.99		157,016.15	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		50,000.09		0.00	50,000.00	0.09	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		50,000.03		0.00	50,000.00	0.03	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.06		0.00		0.06	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		74,385,182.33		107,784.38		74,492,966.71	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		48,487,226.64		0.00		48,487,226.64	
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		21,173,452.43		0.00		21,173,452.43	
1240 Bienes Muebles		26,398,844.32		107,784.38		26,506,628.70	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,969,335.09		107,784.38		2,077,119.47	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		80,023.46		0.00		80,023.46	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		5,519,905.09		0.00		5,519,905.09	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		833,525.05		0.00		833,525.05	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		17,979,815.63		0.00		17,979,815.63	
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			826,776.63		0.00		826,776.63
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			815,430.69		0.00		815,430.69
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO		22,418,062.94		9,309,843.30	4,883,357.94	17,991,577.58	
2100 PASIVO CIRCULANTE		21,352,726.42		9,309,843.30	4,883,357.94	16,926,241.06	
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,341,481.69		4,593,605.30	4,855,547.05	24,603,423.44	
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		8,646,807.83		3,035,797.16	3,193,318.42	8,804,329.09	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo		3,293,979.20		1,305,409.50	1,099,553.99	3,088,123.69	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		11,169,583.49		134,750.64	499,288.64	11,534,121.49	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,231,111.17		117,648.00	63,386.00	1,176,849.17	
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		313,746.42		9,219.58	0.00	304,526.84	
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		313,746.42		9,219.58	0.00	304,526.84	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo		-3,302,501.69		4,707,018.42	27,810.89	-7,981,709.22	
2191 Ingresos por Clasificar		-3,302,501.69		4,707,018.42	27,810.89	-7,981,709.22	
2200 PASIVO NO CIRCULANTE		1,065,336.52		0.00		1,065,336.52	
2230 Deuda Pública a Largo Plazo		1,065,336.52		0.00		1,065,336.52	
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		1,065,336.52		0.00		1,065,336.52	
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		55,991,719.93		306,659.79	0.00	55,685,060.14	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

IA-BC-22-2002

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			2,311,598.94	306,659.79	0.00		2,004,939.15
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			5,845,458.29		0.00		5,845,458.29
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-3,533,859.35	306,659.79	0.00		-3,840,519.14
3252 Cambios por Errores Contables			-3,533,859.35	306,659.79	0.00		-3,840,519.14
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			5,404,890.96		7,423,465.61		12,828,356.57
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			734,960.46		921,672.73		1,656,633.19
4110 Impuestos			624,208.94		591,407.48		1,215,616.42
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			33,329.98		42,838.47		76,168.45
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			482,285.69		421,306.22		903,591.91
4119 Otros Impuestos			108,593.27		127,262.79		235,856.06
4140 Derechos			18,444.51		169,778.24		188,222.75
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			11,474.05		36,456.04		47,930.09
4143 Derechos por Prestación de Servicios			5,703.08		65,468.92		71,172.00
4149 Otros Derechos			1,267.38		67,853.28		69,120.66
4150 Productos			56.03		136.92		192.95
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			56.03		136.92		192.95
4160 Aprovechamientos			92,250.98		160,350.09		252,601.07
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			92,250.98		160,350.09		252,601.07
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			4,669,930.47		6,501,792.88		11,171,723.35
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			4,669,930.47		6,501,792.88		11,171,723.35
4211 Participaciones			4,669,811.59		6,001,254.67		10,671,066.26
4212 Aportaciones			60.61		538.21		598.82
4213 Convenios			58.27		500,000.00		500,058.27
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			0.03		0.00		0.03
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.03		0.00		0.03
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.03		0.00		0.03
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		6,479,648.76		6,492,301.79		12,971,950.55	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		5,039,026.34		5,381,247.55		10,420,273.89	
5110 Servicios Personales		3,709,767.38		3,691,453.07		7,401,220.45	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		1,954,104.48		1,963,179.07		3,917,283.55	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		217,427.70		200,627.70		418,055.40	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		340,618.27		340,535.22		681,153.49	
5114 Seguridad Social		394,337.55		396,899.22		791,236.77	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		803,279.38		790,211.86		1,593,491.24	
5120 Materiales y Suministros		638,883.38		510,318.22		1,149,201.60	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		4,060.51		10,130.43		14,190.94	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		0.00		4,549.22		4,549.22	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		561,233.47		457,719.74		1,018,953.21	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		73,589.40		37,918.83		111,508.23	
5130 Servicios Generales		690,375.58		1,179,476.26		1,869,851.84	
5131 Servicios Básicos		389,078.00		618,152.58		1,007,230.58	
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		17,431.44		17,637.80		35,069.24	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE FEBRERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

IA-BC-22-2002

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,561.28		928.00		3,489.28	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,386.00		302,559.48		308,945.48	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	6,960.00		6,960.00		13,920.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	4,563.00		19,763.14		24,326.14	
5138	Servicios Oficiales	123,520.53		140,101.53		263,622.06	
5139	Otros Servicios Generales	139,875.33		73,373.73		213,249.06	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,428,911.02		1,098,880.34		2,527,791.36	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,405,716.00		1,006,484.00		2,412,200.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	655,716.00		511,484.00		1,167,200.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	750,000.00		495,000.00		1,245,000.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	13,309.02		13,309.02		26,618.04	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	13,309.02		13,309.02		26,618.04	
5240	Ayudas Sociales	9,886.00		79,087.32		88,973.32	
5241	Ayudas Sociales a Personas	9,886.00		79,087.32		88,973.32	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	11,711.40		12,173.72		23,885.12	
5410	Intereses de la Deuda Pública	4,816.62		5,108.92		9,925.54	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	4,816.62		5,108.92		9,925.54	
5430	Gastos de la Deuda Pública	6,894.78		7,064.80		13,959.58	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	6,894.78		7,064.80		13,959.58	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		0.18		0.18	
5590	Otros Gastos	0.00		0.18		0.18	
5599	Otros Gastos Varios	0.00		0.18		0.18	
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		43,971,400.94	43,971,400.94	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		16,190,483.22	16,190,483.22	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	105,429,344.05		0.00		105,429,344.05	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		100,024,453.12	7,423,465.61	1,343,552.00		93,944,539.51
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		1,343,552.00		1,343,552.00	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	7,423,465.61	7,423,465.61		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		5,404,890.93		7,423,465.61		12,828,356.54
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	27,780,917.72	27,780,917.72		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		105,429,794.05		0.00		105,429,794.05
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	98,921,359.98		1,833,076.00	7,078,403.99	93,676,031.99	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	489,524.00	1,833,076.00		1,343,552.00
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	23,206.00		6,588,879.99	6,600,085.99	12,000.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	414,966.76		6,600,085.99	6,134,675.87	880,376.88	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		6,134,675.87	6,134,675.87	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,070,261.31		6,134,675.87		12,204,937.18	
		297,364,178.56		71,045,743.34		302,741,603.02	
			297,364,178.56		71,045,743.34		302,741,603.02

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 FEBRERO AL 29 DE FEBRERO DE 2020

IA-BC-22-2002

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