



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

IA-BC-22-2006

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>110,665,105.68</b>		<b>19,857,510.40</b>	<b>17,500,151.50</b>	<b>113,022,464.58</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>21,092,424.40</b>		<b>19,833,473.65</b>	<b>16,832,073.71</b>	<b>24,093,824.34</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		16,546,055.95		9,740,772.50	6,571,018.61	19,715,809.84	
1111 Efectivo		606,175.65		66,829.93	164,259.78	508,745.80	
1112 Bancos/Tesorería		12,838,235.74		9,161,074.13	6,406,758.83	15,592,551.04	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		3,101,644.56		512,868.44		3,614,513.00	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,546,368.36		10,091,701.15	10,260,055.10	4,378,014.41	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		9,852,496.35	9,852,496.35	0.00	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,351,680.07		92,000.00	262,000.00	4,181,680.07	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-6,899.19		145,558.75	145,558.75	-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		161,587.48		1,646.05		163,233.53	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.09		1,000.00	1,000.00	0.09	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.03		1,000.00	1,000.00	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>89,572,681.28</b>		<b>24,036.75</b>	<b>668,077.79</b>	<b>88,928,640.24</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		63,513,084.97		0.00		63,513,084.97	
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		36,199,310.76		0.00		36,199,310.76	
1240 Bienes Muebles		26,560,484.94		0.00	67,796.70	26,492,688.24	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,089,227.71		0.00	67,796.70	2,021,431.01	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo 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		18,021,563.63		0.00		18,021,563.63	
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	24,036.75	600,281.09		1,403,020.97
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			815,430.69	24,036.75	600,281.09		1,391,675.03
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
<b>2000 PASIVO</b>			<b>26,274,472.65</b>	<b>6,083,758.58</b>	<b>6,162,208.58</b>		<b>26,352,922.65</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>25,209,136.13</b>	<b>6,083,758.58</b>	<b>6,162,208.58</b>		<b>25,287,586.13</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			25,361,164.86	5,689,716.75	5,768,166.75		25,439,614.86
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			9,755,902.55	3,206,807.94	3,220,516.78		9,769,611.39
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,350,576.96	683,437.61	692,074.69		2,359,214.04
2115 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo			0.00	1,303,000.00	1,303,000.00		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			12,124,269.18	352,399.20	500,447.28		12,272,317.26
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,130,416.17	144,072.00	52,128.00		1,038,472.17
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			295,231.06		0.00		295,231.06
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			295,231.06		0.00		295,231.06
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			-447,259.79	394,041.83	394,041.83		-447,259.79
2191 Ingresos por Clasificar			-447,259.79	394,041.83	394,041.83		-447,259.79
<b>2200 PASIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>1,065,336.52</b>		<b>0.00</b>		<b>1,065,336.52</b>
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



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

IA-BC-22-2006

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			<b>55,632,990.32</b>		<b>36,297.00</b>		<b>55,669,287.32</b>
<b>3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>			<b>53,680,120.99</b>		<b>0.00</b>		<b>53,680,120.99</b>
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
<b>3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>			<b>1,952,869.33</b>		<b>36,297.00</b>		<b>1,989,166.33</b>
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			5,846,905.21		0.00		5,846,905.21
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-3,894,035.88		36,297.00		-3,857,738.88
3252 Cambios por Errores Contables			-3,894,035.88		36,297.00		-3,857,738.88
<b>4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>58,503,261.99</b>		<b>9,998,055.10</b>		<b>68,501,317.09</b>
<b>4100 INGRESOS DE GESTIÓN</b>			<b>2,955,250.93</b>		<b>145,558.75</b>		<b>3,100,809.68</b>
4110 Impuestos			1,599,069.13		47,771.06		1,646,840.19
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			106,999.83		2,713.55		109,713.38
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,109,388.51		23,005.38		1,132,393.89
4119 Otros Impuestos			382,680.79		22,052.13		404,732.92
4140 Derechos			590,841.94		77,369.96		668,211.90
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			79,175.61		17,772.14		96,947.75
4143 Derechos por Prestación de Servicios			144,599.36		59,597.82		204,197.18
4149 Otros Derechos			367,066.97		0.00		367,066.97
4150 Productos			30,979.03		12,900.18		43,879.21
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			30,979.03		12,900.18		43,879.21
4160 Aprovechamientos			734,360.83		7,517.55		741,878.38
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			734,360.83		7,517.55		741,878.38
<b>4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>			<b>55,548,011.03</b>		<b>9,852,496.35</b>		<b>65,400,507.38</b>
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			55,548,011.03		9,852,496.35		65,400,507.38
4211 Participaciones			28,058,861.63		3,203,381.38		31,262,243.01
4212 Aportaciones			15,508,712.96		3,103,513.38		18,612,226.34
4213 Convenios			11,980,436.44		3,545,601.59		15,526,038.03
<b>4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>			<b>0.03</b>		<b>0.00</b>		<b>0.03</b>
4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.03		0.00		0.03
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios			0.03		0.00		0.03
<b>5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>29,745,619.28</b>		<b>7,755,443.20</b>		<b>37,501,062.48</b>	
<b>5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		<b>23,736,921.58</b>		<b>6,169,999.31</b>		<b>29,906,920.89</b>	
5110 Servicios Personales		18,596,164.66		3,692,093.47		22,288,258.13	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		9,978,585.64		1,999,753.90		11,978,339.54	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		946,078.99		151,874.53		1,097,953.52	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		1,616,336.82		345,706.37		1,962,043.19	
5114 Seguridad Social		2,014,611.14		404,363.13		2,418,974.27	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		4,040,552.07		790,395.54		4,830,947.61	
5120 Materiales y Suministros		2,432,750.39		630,419.57		3,063,169.96	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		86,137.09		45,233.74		131,370.83	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		18,073.70		6,894.82		24,968.52	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		2,066,980.56		423,245.08		2,490,225.64	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		261,559.04		155,045.93		416,604.97	
5130 Servicios Generales		2,708,006.53		1,847,486.27		4,555,492.80	
5131 Servicios Básicos		1,280,573.58		1,714,973.63		2,995,547.21	



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

IA-BC-22-2006

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	83,039.24		13,920.00		96,959.24	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,448.22		353.80		7,802.02	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	342,892.08		24,330.71		367,222.79	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	34,800.00		6,960.00		41,760.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	40,473.23		2,418.00		42,891.23	
5138	Servicios Oficiales	291,792.06		15,080.00		306,872.06	
5139	Otros Servicios Generales	626,988.12		69,450.13		696,438.25	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>5,919,227.71</b>		<b>921,266.27</b>		<b>6,840,493.98</b>	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,698,718.00		884,928.00		6,583,646.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	2,636,718.00		488,928.00		3,125,646.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	3,062,000.00		396,000.00		3,458,000.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	68,356.38		13,471.27		81,827.65	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	68,356.38		13,471.27		81,827.65	
5240	Ayudas Sociales	152,153.33		22,867.00		175,020.33	
5241	Ayudas Sociales a Personas	152,153.33		22,867.00		175,020.33	
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>89,469.80</b>		<b>20,136.58</b>		<b>109,606.38</b>	
5410	Intereses de la Deuda Pública	43,350.07		14,635.51		57,985.58	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	43,350.07		14,635.51		57,985.58	
5430	Gastos de la Deuda Pública	46,119.73		5,501.07		51,620.80	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	46,119.73		5,501.07		51,620.80	
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>0.19</b>		<b>644,041.04</b>		<b>644,041.23</b>	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		644,041.04		644,041.04	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00		600,281.09		600,281.09	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00		43,759.95		43,759.95	
5590	Otros Gastos	0.19		0.00		0.19	
5599	Otros Gastos Varios	0.19		0.00		0.19	
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>48,685,823.39</b>	<b>48,685,823.39</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>19,999,234.23</b>	<b>19,999,234.23</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	105,429,344.05		0.00		105,429,344.05	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		62,982,456.24	9,998,055.10	3,124.03		52,987,525.17
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	16,918,001.80		3,124.03		16,921,125.83	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	9,998,055.10	9,998,055.10		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		59,364,889.61		9,998,055.10		69,362,944.71
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>28,686,589.16</b>	<b>28,686,589.16</b>		<b>0.00</b>
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		105,429,794.05		0.00		105,429,794.05
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	77,383,160.45		284,632.08	7,366,972.16	70,300,820.37	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		16,913,993.75	277,500.00	284,632.08		16,921,125.83
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	21,930.00		7,089,472.16	7,111,402.16	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,019,777.17		7,111,402.16	6,961,791.38	1,169,387.95	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		6,961,791.38	6,961,791.38	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	43,918,920.18		6,961,791.38		50,880,711.56	
		<b>387,792,225.24</b>		<b>82,382,535.57</b>		<b>398,491,527.79</b>	
			<b>387,792,225.24</b>		<b>82,382,535.57</b>		<b>398,491,527.79</b>



**MUNICIPIO DE COSALA**  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**DEL 1 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2020**

IA-BC-22-2006

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

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