



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2009

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		120,399,281.76		16,405,879.58	13,568,569.71	123,236,591.63	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		30,090,896.89		16,337,708.33	13,485,061.31	32,943,543.91	
1110 Efectivo y Equivalentes		25,664,832.76		7,982,127.53	4,988,740.64	28,658,219.65	
1111 Efectivo		568,967.17		178,566.73	192,089.45	555,444.45	
1112 Bancos/Tesorería		20,250,859.37		7,287,473.83	4,796,651.19	22,741,682.01	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		4,845,006.22		516,086.97		5,361,093.19	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,426,064.04		8,346,380.80	8,496,320.67	4,276,124.17	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		0.00		7,941,219.09	7,941,219.09	0.00	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,226,682.14		93,714.36	252,000.00	4,068,396.50	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-6,899.19		310,000.77	303,101.58	0.00	
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		166,281.09		1,446.58		167,727.67	
1130 Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0.09		9,200.00		9,200.09	
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo		0.03		9,200.00		9,200.03	
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		0.06		0.00		0.06	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		90,308,384.87		68,171.25	83,508.40	90,293,047.72	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		64,865,529.60		0.00		64,865,529.60	
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		37,551,755.39		0.00		37,551,755.39	
1240 Bienes Muebles		26,519,988.24		0.00	83,508.40	26,436,479.84	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,042,731.01		0.00	33,508.40	2,009,222.61	
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	50,000.00	5,469,905.09	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		833,525.05		0.00		833,525.05	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,027,563.63		0.00		18,027,563.63	
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			1,403,020.97	68,171.25	0.00		1,334,849.72
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,391,675.03	68,171.25	0.00		1,323,503.78
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO			27,435,359.20	7,522,600.25	7,631,869.09		27,544,628.04
2100 PASIVO CIRCULANTE			26,370,022.68	7,522,600.25	7,631,869.09		26,479,291.52
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			24,967,035.96	4,207,919.48	4,317,188.29		25,076,304.77
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			8,748,641.24	3,167,309.93	3,120,684.57		8,702,015.88
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,242,459.10	682,847.19	673,883.98		2,233,495.89
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			12,604,676.00	353,427.36	496,555.74		12,747,804.38
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,371,259.62	4,335.00	26,064.00		1,392,988.62
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			1,107,755.66	3,314,680.77	3,314,680.80		1,107,755.69
2191 Ingresos por Clasificar			1,107,755.66	3,314,680.77	3,314,680.80		1,107,755.69
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			55,668,595.03		0.00		55,668,595.03



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2009

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			1,988,474.04		0.00		1,988,474.04
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			5,846,905.21		0.00		5,846,905.21
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-3,858,431.17		0.00		-3,858,431.17
3252 Cambios por Errores Contables			-3,858,431.17		0.00		-3,858,431.17
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			86,881,614.90		8,270,686.94		95,152,301.84
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			3,733,956.38		329,467.85		4,063,424.23
4110 Impuestos			1,851,312.80		78,436.19		1,929,748.99
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			116,568.59		6,608.41		123,177.00
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,288,039.41		52,480.70		1,340,520.11
4119 Otros Impuestos			446,704.80		19,347.08		466,051.88
4130 Contribuciones de Mejoras			0.00		120,000.00		120,000.00
4131 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas			0.00		120,000.00		120,000.00
4140 Derechos			714,123.44		61,537.51		775,660.95
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			118,861.41		28,053.83		146,915.24
4143 Derechos por Prestación de Servicios			225,154.26		12,439.07		237,593.33
4149 Otros Derechos			370,107.77		21,044.61		391,152.38
4150 Productos			74,372.43		16,086.97		90,459.40
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			74,372.43		16,086.97		90,459.40
4160 Aprovechamientos			1,094,147.71		53,407.18		1,147,554.89
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			1,094,147.71		53,407.18		1,147,554.89
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			83,147,658.49		7,941,219.09		91,088,877.58
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			83,147,658.49		7,941,219.09		91,088,877.58
4211 Participaciones			42,799,460.73		4,836,296.33		47,635,757.06
4212 Aportaciones			24,822,082.10		3,104,899.31		27,926,981.41
4213 Convenios			15,526,115.66		23.45		15,526,139.11
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		49,586,287.37		5,542,645.91		55,128,933.28	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		39,409,047.40		4,584,447.92		43,993,495.32	
5110 Servicios Personales		29,674,640.97		3,615,793.73		33,290,434.70	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		15,976,100.42		1,987,054.96		17,963,155.38	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		1,415,622.48		157,874.43		1,573,496.91	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		2,556,150.90		263,711.18		2,819,862.08	
5114 Seguridad Social		3,224,672.74		400,292.22		3,624,964.96	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		6,502,094.43		806,860.94		7,308,955.37	
5120 Materiales y Suministros		4,199,723.46		541,348.50		4,741,071.96	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		169,753.89		62,628.16		232,382.05	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		46,019.61		7,664.65		53,684.26	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		3,319,618.26		404,056.26		3,723,674.52	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		32,132.00		0.00		32,132.00	
5128 Materiales y Suministros para Seguridad		50,708.24		0.00		50,708.24	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2009

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	581,491.46		66,999.43		648,490.89	
5130	Servicios Generales	5,534,682.97		427,305.69		5,961,988.66	
5131	Servicios Básicos	3,619,814.21		250,143.00		3,869,957.21	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	97,810.24		0.00		97,810.24	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	9,924.82		348.00		10,272.82	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	441,811.24		55,858.81		497,670.05	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,680.00		0.00		55,680.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	84,092.30		33,523.94		117,616.24	
5138	Servicios Oficiales	306,872.06		928.00		307,800.06	
5139	Otros Servicios Generales	918,678.10		86,503.94		1,005,182.04	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,384,777.16		923,803.70		10,308,580.86	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	8,930,754.00		820,481.00		9,751,235.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	4,422,754.00		389,424.00		4,812,178.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	4,508,000.00		431,057.00		4,939,057.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	108,836.82		13,572.70		122,409.52	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	108,836.82		13,572.70		122,409.52	
5230	Subsidios y Subvenciones	115,000.00		0.00		115,000.00	
5231	Subsidios	115,000.00		0.00		115,000.00	
5240	Ayudas Sociales	230,186.34		89,750.00		319,936.34	
5241	Ayudas Sociales a Personas	230,186.34		89,750.00		319,936.34	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	148,421.59		19,057.14		167,478.73	
5410	Intereses de la Deuda Pública	86,735.74		14,591.78		101,327.52	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	86,735.74		14,591.78		101,327.52	
5430	Gastos de la Deuda Pública	61,685.85		4,465.36		66,151.21	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	61,685.85		4,465.36		66,151.21	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	644,041.22		15,337.15		659,378.37	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	644,041.04		15,337.15		659,378.19	
5515	Depreciación de Bienes Muebles	600,281.09		0.00		600,281.09	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	43,759.95		15,337.15		59,097.10	
5590	Otros Gastos	0.18		0.00		0.18	
5599	Otros Gastos Varios	0.18		0.00		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		42,419,616.07	42,419,616.07	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		17,702,163.88	17,702,163.88	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	105,429,344.05		0.00		105,429,344.05	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		36,100,716.28	8,270,686.94	1,160,790.00		28,990,819.34
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	18,414,614.75		1,160,790.00		19,575,404.75	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	8,270,686.94	8,270,686.94		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		87,743,242.52	8,270,686.94			96,013,929.46
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		24,717,452.19	24,717,452.19	0.00	
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		105,429,794.05		0.00		105,429,794.05
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	58,316,590.71		1,831,392.00	6,338,335.49	53,809,647.22	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		18,414,614.75	670,602.00	1,831,392.00		19,575,404.75
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	12,749.05		5,667,733.49	5,527,308.76	153,173.78	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	1,220,104.83		5,527,308.76	5,510,207.97	1,237,205.62	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		5,510,207.97	5,510,207.97	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	64,294,964.21		5,510,207.97		69,805,172.18	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

IA-BC-22-2009

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
		420,940,547.70		71,890,741.81		431,573,912.23	
			420,940,547.70		71,890,741.81		431,573,912.23

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