



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		117,523,996.63		57,919,879.57	53,992,205.14	121,451,671.06	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		20,557,614.71		56,699,917.51	53,992,205.14	23,265,327.08	
1110 Efectivo y Equivalentes		15,107,978.48		21,016,734.41	17,885,632.20	18,239,080.69	
1111 Efectivo		977,342.27		489,516.91	992,532.45	474,326.73	
1112 Bancos/Tesorería		14,059,647.46		20,527,217.50	16,893,099.75	17,693,765.21	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		70,988.75		0.00		70,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,449,636.14		35,683,183.10	36,106,572.94	5,026,246.30	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		650,000.00		34,816,567.68	34,806,566.00	660,001.68	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,595,733.63		265,851.70	731,680.76	4,129,904.57	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		568,326.18	568,326.18	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		0.00		30,000.00		30,000.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		203,902.51		2,437.54		206,340.05	
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	
1200 ACTIVO NO CIRCULANTE		96,966,381.92		1,219,962.06		98,186,343.98	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		72,160,291.76		1,198,671.06		73,358,962.82	
1231 Terrenos		24,081,574.87		0.00		24,081,574.87	
1233 Edificios no Habitacionales		11,497,351.11		0.00		11,497,351.11	
1235 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		36,581,365.78		1,198,671.06		37,780,036.84	
1240 Bienes Muebles		25,923,500.55		21,291.00		25,944,791.55	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,847,153.73		19,776.00		1,866,929.73	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		77,591.76		0.00		77,591.76	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		5,117,915.09		0.00		5,117,915.09	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		833,525.05		0.00		833,525.05	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,031,074.92		1,515.00		18,032,589.92	
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			1,443,298.39		0.00		1,443,298.39
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,431,952.45		0.00		1,431,952.45
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO			41,911,971.19	40,232,729.76	27,079,037.95		28,758,279.38
2100 PASIVO CIRCULANTE			40,846,634.67	40,105,847.38	27,079,037.95		27,819,825.24
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			35,651,929.38	27,055,696.27	15,108,863.44		23,705,096.55
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			9,342,892.11	7,310,348.83	9,469,921.26		11,502,464.54
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			1,889,913.84	2,637,253.90	2,839,930.87		2,092,590.81
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	1,198,671.06	1,198,671.06		0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			11,409,214.37	7,576,822.32	1,600,340.25		5,432,732.30
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			13,009,909.06	8,332,600.16	0.00		4,677,308.90
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			295,231.06	326,554.59	126,882.38		95,558.85
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			295,231.06	326,554.59	126,882.38		95,558.85
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			4,899,474.23	12,723,596.52	11,843,292.13		4,019,169.84
2191 Ingresos por Clasificar			4,899,474.23	12,723,596.52	11,843,292.13		4,019,169.84
2200 PASIVO NO CIRCULANTE			1,065,336.52	126,882.38	0.00		938,454.14
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			1,065,336.52	126,882.38	0.00		938,454.14
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo			1,065,336.52	126,882.38	0.00		938,454.14



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			64,240,229.52	19,636.71	295,231.06		64,515,823.87
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO			61,965,272.76		0.00		61,965,272.76
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			21,488,765.15		0.00		21,488,765.15
3200 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO			2,274,956.76	19,636.71	295,231.06		2,550,551.11
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			11,576,842.28	19,636.71	295,231.06		11,852,436.63
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-9,301,885.52		0.00		-9,301,885.52
3252 Cambios por Errores Contables			-9,301,885.52		0.00		-9,301,885.52
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			36,560,209.20		35,374,892.18		71,935,101.38
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			3,303,392.18		568,326.18		3,871,718.36
4110 Impuestos			1,928,307.77		379,339.28		2,307,647.05
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			105,908.84		23,417.17		129,326.01
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,446,721.39		302,802.68		1,749,524.07
4119 Otros Impuestos			375,677.54		53,119.43		428,796.97
4130 Contribuciones de Mejoras			240,000.00		0.00		240,000.00
4131 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas			240,000.00		0.00		240,000.00
4140 Derechos			481,824.17		81,788.47		563,612.64
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			47,498.42		53,773.35		101,271.77
4143 Derechos por Prestación de Servicios			22,108.02		20,621.47		42,729.49
4149 Otros Derechos			412,217.73		7,393.65		419,611.38
4150 Productos			0.00		10,001.68		10,001.68
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			0.00		10,001.68		10,001.68
4160 Aprovechamientos			653,260.24		97,196.75		750,456.99
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			576,825.68		13,463.30		590,288.98
4162 Multas			40,735.44		24,700.11		65,435.55
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			0.00		7,492.62		7,492.62
4168 Accesorios de Aprovechamientos			33,503.68		10,979.34		44,483.02
4169 Otros Aprovechamientos			2,195.44		40,561.38		42,756.82
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			33,256,817.02		34,806,566.00		68,063,383.02
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			33,256,817.02		34,806,566.00		68,063,383.02
4211 Participaciones			16,741,610.99		16,095,426.28		32,837,037.27
4212 Aportaciones			6,149,477.27		9,227,423.65		15,376,900.92
4213 Convenios			10,365,728.76		9,483,716.07		19,849,444.83
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		25,188,413.28		18,569,120.29		43,757,533.57	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		21,860,389.37		15,653,556.25		37,513,945.62	
5110 Servicios Personales		11,153,621.97		11,028,113.77		22,181,735.74	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		6,233,049.46		5,827,435.35		12,060,484.81	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		479,986.90		459,215.42		939,202.32	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		946,387.96		1,027,028.11		1,973,416.07	
5114 Seguridad Social		853,055.76		1,174,812.40		2,027,868.16	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		2,641,141.89		2,539,622.49		5,180,764.38	
5120 Materiales y Suministros		1,840,077.56		1,746,267.78		3,586,345.34	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		103,507.77		5,856.61		109,364.38	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		39,879.05		22,843.55		62,722.60	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		1,462,912.06		1,540,832.20		3,003,744.26	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		5,870.00		5,870.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	233,778.68		170,865.42		404,644.10	
5130	Servicios Generales	8,866,689.84		2,879,174.70		11,745,864.54	
5131	Servicios Básicos	540,281.00		2,283,462.00		2,823,743.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	49,106.12		41,760.00		90,866.12	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,088.00		8,162.80		10,250.80	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	54,349.04		75,022.49		129,371.53	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,880.00		12,760.00		33,640.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	75,041.01		59,992.71		135,033.72	
5138	Servicios Oficiales	9,197.00		47,308.88		56,505.88	
5139	Otros Servicios Generales	8,115,747.67		350,705.82		8,466,453.49	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,282,185.64		2,652,673.11		5,934,858.75	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	3,093,660.00		2,327,440.00		5,421,100.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	1,700,660.00		1,130,940.00		2,831,600.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	1,393,000.00		1,196,500.00		2,589,500.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	41,337.70		41,812.86		83,150.56	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	41,337.70		41,812.86		83,150.56	
5240	Ayudas Sociales	147,187.94		283,420.25		430,608.19	
5241	Ayudas Sociales a Personas	147,187.94		283,420.25		430,608.19	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		200,000.00		200,000.00	
5330	Convenios	0.00		200,000.00		200,000.00	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00		200,000.00		200,000.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	45,838.27		62,890.93		108,729.20	
5410	Intereses de la Deuda Pública	44,071.68		13,117.22		57,188.90	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	44,071.68		13,117.22		57,188.90	
5430	Gastos de la Deuda Pública	1,766.59		49,773.71		51,540.30	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	1,766.59		49,773.71		51,540.30	
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		170,583,043.42	170,583,043.42	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		78,915,638.16	78,915,638.16	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	108,947,137.26		0.00		108,947,137.26	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		84,469,450.27	35,374,892.18	8,165,853.80		57,260,411.89
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	12,082,521.21		8,165,853.80		20,248,375.01	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	35,374,892.18	35,374,892.18		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		36,560,208.20		35,374,892.18		71,935,100.38
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	91,667,405.26	91,667,405.26		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		108,947,137.27		0.00		108,947,137.27
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	90,991,881.97		10,504,553.80	22,208,398.35	79,288,037.42	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		12,082,521.21	2,338,700.00	10,504,553.80		20,248,375.01
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	412,448.94		19,869,698.35	19,789,082.35	493,064.94	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	453,615.31		19,789,082.35	19,582,685.38	660,012.28	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido		0.00	19,582,685.38	19,582,685.38		0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	29,171,712.26		19,582,685.38		48,754,397.64	
		388,078,615.25		287,324,409.75		426,907,117.57	
			388,078,615.25		287,324,409.75		426,907,117.57



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2021

IA-BC-22-210406

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

JOSE ELEAZAR PEREZ MADRID

JOSE MARTI NAVARRO ARAGON

PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA