



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

IA-BC-22-2106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		118,717,063.54		16,146,942.71	13,412,335.19	121,451,671.06	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		20,545,567.56		16,132,094.71	13,412,335.19	23,265,327.08	
1110 Efectivo y Equivalentes		15,211,965.43		8,062,150.42	5,035,035.16	18,239,080.69	
1111 Efectivo		597,050.85		196,935.30	319,659.42	474,326.73	
1112 Bancos/Tesorería		14,543,925.83		7,865,215.12	4,715,375.74	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		5,333,602.04		8,069,944.29	8,377,300.03	5,026,246.30	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		650,000.00		7,754,189.15	7,744,187.47	660,001.68	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,448,054.87		93,849.70	412,000.00	4,129,904.57	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		221,112.56	221,112.56	0.00	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		30,000.00		0.00		30,000.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		205,547.17		792.88		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		98,171,495.98		14,848.00		98,186,343.98	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		73,358,962.82		0.00		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		37,780,036.84		0.00		37,780,036.84	
1240 Bienes Muebles		25,929,943.55		14,848.00		25,944,791.55	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,852,081.73		14,848.00		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		18,032,589.92		0.00		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			27,281,073.27	6,604,662.45	8,081,868.56		28,758,279.38
2100 PASIVO CIRCULANTE			26,342,619.13	6,604,662.45	8,081,868.56		27,819,825.24
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			25,911,353.32	6,594,134.55	4,387,877.78		23,705,096.55
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			9,717,203.14	1,430,522.19	3,215,783.59		11,502,464.54
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,101,054.83	648,689.17	640,225.15		2,092,590.81
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			9,415,786.45	4,514,923.19	531,869.04		5,432,732.30
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,677,308.90		0.00		4,677,308.90
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			106,086.75	10,527.90	0.00		95,558.85
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			106,086.75	10,527.90	0.00		95,558.85
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			325,179.06		3,693,990.78		4,019,169.84
2191 Ingresos por Clasificar			325,179.06		3,693,990.78		4,019,169.84
2200 PASIVO NO CIRCULANTE			938,454.14		0.00		938,454.14
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			938,454.14		0.00		938,454.14
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo			938,454.14		0.00		938,454.14
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			64,535,460.58	19,636.71	0.00		64,515,823.87



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

IA-BC-22-2106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
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			2,570,187.82	19,636.71	0.00		2,550,551.11
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			11,872,073.34	19,636.71	0.00		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			63,969,801.35		7,965,300.03		71,935,101.38
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			3,650,605.80		221,112.56		3,871,718.36
4110 Impuestos			2,156,736.35		150,910.70		2,307,647.05
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			121,058.47		8,267.54		129,326.01
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,626,523.97		123,000.10		1,749,524.07
4119 Otros Impuestos			409,153.91		19,643.06		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			531,551.72		32,060.92		563,612.64
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			78,271.38		23,000.39		101,271.77
4143 Derechos por Prestación de Servicios			38,374.01		4,355.48		42,729.49
4149 Otros Derechos			414,906.33		4,705.05		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			722,317.73		28,139.26		750,456.99
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			578,576.88		11,712.10		590,288.98
4162 Multas			57,065.30		8,370.25		65,435.55
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			5,857.87		1,634.75		7,492.62
4168 Accesorios de Aprovechamientos			40,091.90		4,391.12		44,483.02
4169 Otros Aprovechamientos			40,725.78		2,031.04		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			60,319,195.55		7,744,187.47		68,063,383.02
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			60,319,195.55		7,744,187.47		68,063,383.02
4211 Participaciones			28,380,707.47		4,456,329.80		32,837,037.27
4212 Aportaciones			15,374,051.25		2,849.67		15,376,900.92
4213 Convenios			16,564,436.83		3,285,008.00		19,849,444.83
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		37,069,271.66		6,688,261.91		43,757,533.57	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		31,552,765.56		5,961,180.06		37,513,945.62	
5110 Servicios Personales		18,412,121.74		3,769,614.00		22,181,735.74	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		10,062,587.41		1,997,897.40		12,060,484.81	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		787,481.62		151,720.70		939,202.32	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		1,627,257.12		346,158.95		1,973,416.07	
5114 Seguridad Social		1,625,052.60		402,815.56		2,027,868.16	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		4,309,742.99		871,021.39		5,180,764.38	
5120 Materiales y Suministros		3,026,355.78		559,989.56		3,586,345.34	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		106,464.39		2,899.99		109,364.38	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		59,834.99		2,887.61		62,722.60	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		2,486,333.44		517,410.82		3,003,744.26	
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		0.00		5,870.00		5,870.00	



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

IA-BC-22-2106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	373,722.96		30,921.14		404,644.10	
5130	Servicios Generales	10,114,288.04		1,631,576.50		11,745,864.54	
5131	Servicios Básicos	1,415,613.00		1,408,130.00		2,823,743.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	76,946.12		13,920.00		90,866.12	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,680.60		3,570.20		10,250.80	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	88,248.18		41,123.35		129,371.53	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	26,680.00		6,960.00		33,640.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	125,515.31		9,518.41		135,033.72	
5138	Servicios Oficiales	9,197.00		47,308.88		56,505.88	
5139	Otros Servicios Generales	8,365,407.83		101,045.66		8,466,453.49	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,412,667.62		522,191.13		5,934,858.75	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,992,720.00		428,380.00		5,421,100.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	2,538,220.00		293,380.00		2,831,600.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	2,454,500.00		135,000.00		2,589,500.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	69,358.41		13,792.15		83,150.56	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	69,358.41		13,792.15		83,150.56	
5240	Ayudas Sociales	350,589.21		80,018.98		430,608.19	
5241	Ayudas Sociales a Personas	350,589.21		80,018.98		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	103,838.48		4,890.72		108,729.20	
5410	Intereses de la Deuda Pública	52,765.32		4,423.58		57,188.90	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	52,765.32		4,423.58		57,188.90	
5430	Gastos de la Deuda Pública	51,073.16		467.14		51,540.30	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	51,073.16		467.14		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		50,044,794.05	50,044,794.05	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		19,497,782.80	19,497,782.80	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	108,947,137.26		0.00		108,947,137.26	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		61,658,529.18	7,965,300.03	3,567,182.74		57,260,411.89
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	16,681,192.27		3,567,182.74		20,248,375.01	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	7,965,300.03	7,965,300.03		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		63,969,800.35		7,965,300.03		71,935,100.38
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	30,547,011.25	30,547,011.25		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		108,947,137.27		0.00		108,947,137.27
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	82,002,105.42		3,853,582.74	6,567,650.74	79,288,037.42	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		16,681,192.27	286,400.00	3,853,582.74		20,248,375.01
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	914,924.11		6,281,250.74	6,703,109.91	493,064.94	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	668,236.30		6,703,109.91	6,711,333.93	660,012.28	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		6,711,333.93	6,711,333.93	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	42,043,063.71		6,711,333.93		48,754,397.64	
		410,349,882.66		79,504,297.83		426,907,117.57	
			410,349,882.66		79,504,297.83		426,907,117.57

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 2021

IA-BC-22-2106

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
	GRISELDA QUINTANA GARCIA		JOSE ELEAZAR PEREZ MADRID		JOSE MARTI NAVARRO ARAGON		
	_____ PRESIDENTA MUNICIPAL		_____ TESORERO MUNICIPAL		_____ REGIDOR COMISIONADO DE HACIENDA		