



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2109

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		127,064,598.18		19,636,520.41	17,956,438.10	128,744,680.49	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		20,089,152.90		17,034,742.87	17,006,792.43	20,117,103.34	
1110 Efectivo y Equivalentes		14,365,681.88		7,708,865.00	8,195,567.51	13,878,979.37	
1111 Efectivo		428,534.82		126,103.99	203,966.65	350,672.16	
1112 Bancos/Tesorería		13,866,158.31		7,582,761.01	7,991,600.86	13,457,318.46	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		70,988.75		0.00		70,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,723,470.93		9,325,877.87	8,811,224.92	6,238,123.88	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,314,722.00		8,985,485.85	8,330,790.36	1,969,417.49	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,170,566.69		203,126.00	344,000.00	4,029,692.69	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		0.00		136,434.56	136,434.56	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		208,182.24		831.46		209,013.70	
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		106,975,445.28		2,601,777.54	949,645.67	108,627,577.15	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		82,148,064.12		1,813,642.00		83,961,706.12	
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		46,569,138.14		1,813,642.00		48,382,780.14	
1240 Bienes Muebles		25,944,791.55		0.00	949,645.67	24,995,145.88	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		1,866,929.73		0.00	128,325.19	1,738,604.54	
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	184,599.98	4,933,315.11	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		833,525.05		0.00	606,050.00	227,475.05	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,032,589.92		0.00	30,670.50	18,001,919.42	
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	788,135.54	0.00		655,162.85
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			1,431,952.45	788,135.54	0.00		643,816.91
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO			34,105,813.64	12,448,416.55	12,355,279.64		34,012,676.73
2100 PASIVO CIRCULANTE			33,167,359.50	12,448,416.55	12,355,279.64		33,074,222.59
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			29,941,585.94	6,165,488.45	6,083,144.86		29,859,242.35
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			12,074,406.01	2,891,845.77	2,926,635.44		12,109,195.68
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			2,283,859.29	564,941.33	819,421.54		2,538,339.50
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			1,980,477.01	2,259,235.06	1,741,309.34		1,462,551.29
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			12,360,883.52	449,466.29	595,778.54		12,507,195.77
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			1,241,960.11		0.00		1,241,960.11
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			74,237.29	10,793.66	0.00		63,443.63
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			74,237.29	10,793.66	0.00		63,443.63
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			3,151,536.27	6,272,134.44	6,272,134.78		3,151,536.61
2191 Ingresos por Clasificar			3,151,536.27	6,272,134.44	6,272,134.78		3,151,536.61
2200 PASIVO NO CIRCULANTE			938,454.14	0.00	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



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2109

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			64,648,489.04	43,018.86	0.00		64,605,470.18
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			2,683,216.28	43,018.86	0.00		2,640,197.42
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			15,395,275.35	43,018.86	0.00		15,352,256.49
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-12,712,059.07		0.00		-12,712,059.07
3252 Cambios por Errores Contables			-12,712,059.07		0.00		-12,712,059.07
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			90,587,407.96		8,467,224.92		99,054,632.88
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			4,327,210.10		136,434.56		4,463,644.66
4110 Impuestos			2,661,470.13		102,658.73		2,764,128.86
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			215,047.30		4,681.67		219,728.97
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			1,976,104.03		84,818.11		2,060,922.14
4119 Otros Impuestos			470,318.80		13,158.95		483,477.75
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			620,869.57		18,336.67		639,206.24
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			136,146.87		12,161.54		148,308.41
4143 Derechos por Prestación de Servicios			56,982.22		5,054.88		62,037.10
4149 Otros Derechos			427,740.48		1,120.25		428,860.73
4150 Productos			14,722.00		4,695.49		19,417.49
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			14,722.00		4,695.49		19,417.49
4160 Aprovechamientos			790,148.40		10,743.67		800,892.07
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			600,086.47		0.00		600,086.47
4162 Multas			74,056.54		2,758.20		76,814.74
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			20,339.19		4,324.98		24,664.17
4168 Accesorios de Aprovechamientos			48,850.85		1,399.41		50,250.26
4169 Otros Aprovechamientos			46,815.35		2,261.08		49,076.43
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			86,260,197.86		8,330,790.36		94,590,988.22
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			86,260,197.86		8,330,790.36		94,590,988.22
4211 Participaciones			43,961,829.76		4,335,044.34		48,296,874.10
4212 Aportaciones			21,528,915.01		3,075,721.78		24,604,636.79
4213 Convenios			20,769,453.09		920,024.24		21,689,477.33
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		62,277,112.46		6,650,986.84		68,928,099.30	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		53,369,623.12		5,638,571.90		59,008,195.02	
5110 Servicios Personales		29,796,418.49		3,479,676.24		33,276,094.73	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		16,139,230.49		1,991,605.22		18,130,835.71	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		1,249,378.72		131,900.30		1,381,279.02	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales		2,600,918.59		333,638.10		2,934,556.69	
5114 Seguridad Social		2,854,694.53		0.00		2,854,694.53	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas		6,952,196.16		1,022,532.62		7,974,728.78	
5120 Materiales y Suministros		4,960,123.16		594,239.75		5,554,362.91	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		132,415.02		85,471.28		217,886.30	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		500,000.02		0.00		500,000.02	
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		71,954.49		3,353.53		75,308.02	



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-2109

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,781,908.91		481,526.94		4,263,435.85	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,870.00		0.00		5,870.00	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	467,974.72		23,888.00		491,862.72	
5130	Servicios Generales	18,613,081.47		1,564,655.91		20,177,737.38	
5131	Servicios Básicos	2,852,172.80		331,967.00		3,184,139.80	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	122,911.20		14,457.00		137,368.20	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	12,536.00		609.00		13,145.00	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	158,714.75		32,735.32		191,450.07	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	59,160.00		6,960.00		66,120.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	153,000.47		10,870.49		163,870.96	
5138	Servicios Oficiales	73,255.88		0.00		73,255.88	
5139	Otros Servicios Generales	15,181,330.37		1,167,057.10		16,348,387.47	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	7,846,709.39		845,161.35		8,691,870.74	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,220,760.00		774,480.00		7,995,240.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	3,756,260.00		451,480.00		4,207,740.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	3,464,500.00		323,000.00		3,787,500.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	113,095.26		13,803.41		126,898.67	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	113,095.26		13,803.41		126,898.67	
5240	Ayudas Sociales	512,854.13		56,877.94		569,732.07	
5241	Ayudas Sociales a Personas	512,854.13		56,877.94		569,732.07	
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	940,000.00		0.00		940,000.00	
5330	Convenios	940,000.00		0.00		940,000.00	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	940,000.00		0.00		940,000.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	120,779.95		5,743.46		126,523.41	
5410	Intereses de la Deuda Pública	66,036.11		4,008.20		70,044.31	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	66,036.11		4,008.20		70,044.31	
5430	Gastos de la Deuda Pública	54,743.84		1,735.26		56,479.10	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	54,743.84		1,735.26		56,479.10	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		161,510.13		161,510.13	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		161,510.13		161,510.13	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00		161,510.13		161,510.13	
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		56,927,218.98	56,927,218.98	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		17,861,030.93	17,861,030.93	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	108,947,137.26		0.00		108,947,137.26	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		39,528,105.31	8,467,224.92	926,581.09		31,987,461.48
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	21,168,375.01		926,581.09		22,094,956.10	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	8,467,224.92	8,467,224.92		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		90,587,406.96		8,467,224.92		99,054,631.88
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	39,066,188.05	39,066,188.05		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		108,947,137.27		0.00		108,947,137.27
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	52,558,356.23		3,104,985.31	10,481,522.93	45,181,818.61	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		21,168,375.01	2,178,404.22	3,104,985.31		22,094,956.10
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	834,065.94		8,303,118.71	8,303,118.71	834,065.94	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	2,937,658.58		8,303,118.71	8,588,280.55	2,652,496.74	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		8,588,280.55	8,588,280.55	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	73,785,431.53		8,588,280.55		82,373,712.08	



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

IA-BC-22-2109

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
		452,879,623.58		95,706,161.64		462,275,719.37	
			452,879,623.58		95,706,161.64		462,275,719.37

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