



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-211012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|---|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 1000 ACTIVO | | 128,744,680.49 | | 94,222,695.84 | 82,563,145.75 | 140,404,230.58 | |
| 1100 ACTIVO CIRCULANTE | | 20,117,103.34 | | 82,216,193.79 | 82,559,209.32 | 19,774,087.81 | |
| 1110 Efectivo y Equivalentes | | 13,878,979.37 | | 40,707,740.92 | 39,164,711.26 | 15,422,009.03 | |
| 1111 Efectivo | | 350,672.16 | | 21,015.12 | 357,020.09 | 14,667.19 | |
| 1112 Bancos/Tesorería | | 13,457,318.46 | | 40,686,725.80 | 38,807,691.17 | 15,336,353.09 | |
| 1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | | 70,988.75 | | 0.00 | | 70,988.75 | |
| 1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 6,238,123.88 | | 41,508,452.87 | 43,394,498.06 | 4,352,078.69 | |
| 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | 1,969,417.49 | | 39,775,196.51 | 41,744,614.00 | 0.00 | |
| 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | 4,029,692.69 | | 750,898.04 | 653,346.22 | 4,127,244.51 | |
| 1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | | 0.00 | | 966,481.83 | 966,537.84 | -56.01 | |
| 1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo | | 30,000.00 | | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 | |
| 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo | | 209,013.70 | | 15,876.49 | | 224,890.19 | |
| 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 | | 108,627,577.15 | | 12,006,502.05 | 3,936.43 | 120,630,142.77 | |
| 1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | 83,961,706.12 | | 11,942,219.67 | | 95,903,925.79 | |
| 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 | | 48,382,780.14 | | 11,942,219.67 | | 60,324,999.81 | |
| 1240 Bienes Muebles | | 24,995,145.88 | | 60,900.00 | 3,936.43 | 25,052,109.45 | |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración | | 1,738,604.54 | | 60,900.00 | | 1,799,504.54 | |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | 77,591.76 | | 0.00 | | 77,591.76 | |
| 1244 Vehículos y Equipo de Transporte | | 4,933,315.11 | | 0.00 | | 4,933,315.11 | |
| 1245 Equipo de Defensa y Seguridad | | 227,475.05 | | 0.00 | | 227,475.05 | |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | 18,001,919.42 | | 0.00 | 3,936.43 | 17,997,982.99 | |
| 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 | | | 655,162.85 | 3,382.38 | 0.00 | | 651,780.47 |
| 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | | | 11,136.00 | | 0.00 | | 11,136.00 |
| 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | | | 643,816.91 | 3,382.38 | 0.00 | | 640,434.53 |
| 1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles | | | 209.94 | | 0.00 | | 209.94 |
| 2000 PASIVO | | | 34,012,676.73 | 51,499,451.15 | 50,129,007.42 | | 32,642,233.00 |
| 2100 PASIVO CIRCULANTE | | | 33,074,222.59 | 51,499,451.15 | 50,129,007.42 | | 31,703,778.86 |
| 2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | 29,859,242.35 | 31,393,460.53 | 33,117,179.63 | | 31,582,961.45 |
| 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | | 12,109,195.68 | 14,637,071.04 | 15,267,628.58 | | 12,739,753.22 |
| 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | | 2,538,339.50 | 2,499,758.85 | 3,633,245.04 | | 3,671,825.69 |
| 2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | | | 1,462,551.29 | 13,040,168.64 | 11,577,617.35 | | 0.00 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | | | 12,507,195.77 | 1,035,331.60 | 2,412,608.19 | | 13,884,472.36 |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | 1,241,960.11 | 181,130.40 | 226,080.47 | | 1,286,910.18 |
| 2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | | | 63,443.63 | 21,858.64 | 0.00 | | 41,584.99 |
| 2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna | | | 63,443.63 | 21,858.64 | 0.00 | | 41,584.99 |
| 2190 Otros Pasivos a Corto Plazo | | | 3,151,536.61 | 20,084,131.98 | 17,011,827.79 | | 79,232.42 |
| 2191 Ingresos por Clasificar | | | 3,151,536.61 | 20,084,131.98 | 17,011,827.79 | | 79,232.42 |
| 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 OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-211012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | | 64,605,470.18 | 60,560.99 | 22,292.24 | | 64,567,201.43 |
| 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 | | | 2,640,197.42 | 60,560.99 | 22,292.24 | | 2,601,928.67 |
| 3220 Resultados de Ejercicios Anteriores | | | 15,352,256.49 | 50,631.60 | 9,400.00 | | 15,311,024.89 |
| 3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | -12,712,059.07 | 9,929.39 | 12,892.24 | | -12,709,096.22 |
| 3252 Cambios por Errores Contables | | | -12,712,059.07 | 9,929.39 | 12,892.24 | | -12,709,096.22 |
| 4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | 99,054,632.88 | | 40,723,427.85 | | 139,778,060.73 |
| 4100 INGRESOS DE GESTIÓN | | | 4,463,644.66 | | 966,481.84 | | 5,430,126.50 |
| 4110 Impuestos | | | 2,764,128.86 | | 635,670.03 | | 3,399,798.89 |
| 4111 Impuestos Sobre los Ingresos | | | 219,728.97 | | 19,749.31 | | 239,478.28 |
| 4112 Impuestos Sobre el Patrimonio | | | 2,060,922.14 | | 512,652.25 | | 2,573,574.39 |
| 4119 Otros Impuestos | | | 483,477.75 | | 103,268.47 | | 586,746.22 |
| 4130 Contribuciones de Mejoras | | | 240,000.00 | | 2,500.00 | | 242,500.00 |
| 4131 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas | | | 240,000.00 | | 2,500.00 | | 242,500.00 |
| 4140 Derechos | | | 639,206.24 | | 204,056.62 | | 843,262.86 |
| 4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público | | | 148,308.41 | | 142,212.02 | | 290,520.43 |
| 4143 Derechos por Prestación de Servicios | | | 62,037.10 | | 42,691.69 | | 104,728.79 |
| 4144 Accesorios de Derechos | | | 0.00 | | 10.08 | | 10.08 |
| 4149 Otros Derechos | | | 428,860.73 | | 19,142.83 | | 448,003.56 |
| 4150 Productos | | | 19,417.49 | | 18,250.50 | | 37,667.99 |
| 4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público | | | 19,417.49 | | 18,250.50 | | 37,667.99 |
| 4160 Aprovechamientos | | | 800,892.07 | | 106,004.69 | | 906,896.76 |
| 4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | | | 600,086.47 | | 13,916.82 | | 614,003.29 |
| 4162 Multas | | | 76,814.74 | | 26,395.83 | | 103,210.57 |
| 4164 Reintegros | | | 0.00 | | 2,558.48 | | 2,558.48 |
| 4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes | | | 24,664.17 | | 28,498.58 | | 53,162.75 |
| 4168 Accesorios de Aprovechamientos | | | 50,250.26 | | 20,376.09 | | 70,626.35 |
| 4169 Otros Aprovechamientos | | | 49,076.43 | | 14,258.89 | | 63,335.32 |
| 4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | | | 94,590,988.22 | | 39,756,946.01 | | 134,347,934.23 |
| 4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | | | 94,590,988.22 | | 39,756,946.01 | | 134,347,934.23 |
| 4211 Participaciones | | | 48,296,874.10 | | 14,373,941.46 | | 62,670,815.56 |
| 4212 Aportaciones | | | 24,604,636.79 | | 15,542,892.39 | | 40,147,529.18 |
| 4213 Convenios | | | 21,689,477.33 | | 9,840,112.16 | | 31,529,589.49 |
| 5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | 68,928,099.30 | | 27,655,165.28 | | 96,583,264.58 | |
| 5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | 59,008,195.02 | | 23,396,964.37 | | 82,405,159.39 | |
| 5110 Servicios Personales | | 33,276,094.73 | | 17,381,182.09 | | 50,657,276.82 | |
| 5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | | 18,130,835.71 | | 6,078,085.61 | | 24,208,921.32 | |
| 5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | | 1,381,279.02 | | 626,500.30 | | 2,007,779.32 | |
| 5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales | | 2,934,556.69 | | 6,102,378.57 | | 9,036,935.26 | |
| 5114 Seguridad Social | | 2,854,694.53 | | 1,222,642.62 | | 4,077,337.15 | |
| 5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | | 7,974,728.78 | | 3,351,574.99 | | 11,326,303.77 | |
| 5120 Materiales y Suministros | | 5,554,362.91 | | 2,943,381.98 | | 8,497,744.89 | |
| 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | | 217,886.30 | | 80,895.48 | | 298,781.78 | |



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-211012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|-------------|--|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 5122 | Alimentos y Utensilios | 0.00 | | 37,119.78 | | 37,119.78 | |
| 5124 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 500,000.02 | | 1,457,975.00 | | 1,957,975.02 | |
| 5125 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 75,308.02 | | 2,894.92 | | 78,202.94 | |
| 5126 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 4,263,435.85 | | 1,097,732.38 | | 5,361,168.23 | |
| 5127 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 5,870.00 | | 8,537.60 | | 14,407.60 | |
| 5129 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 491,862.72 | | 258,226.82 | | 750,089.54 | |
| 5130 | Servicios Generales | 20,177,737.38 | | 3,072,400.30 | | 23,250,137.68 | |
| 5131 | Servicios Básicos | 3,184,139.80 | | 315,895.56 | | 3,500,035.36 | |
| 5132 | Servicios de Arrendamiento | 0.00 | | 12,528.00 | | 12,528.00 | |
| 5133 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 137,368.20 | | 50,728.15 | | 188,096.35 | |
| 5134 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 13,145.00 | | 2,946.40 | | 16,091.40 | |
| 5135 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 191,450.07 | | 116,029.87 | | 307,479.94 | |
| 5136 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 66,120.00 | | 6,960.00 | | 73,080.00 | |
| 5137 | Servicios de Traslado y Viáticos | 163,870.96 | | 36,825.05 | | 200,696.01 | |
| 5138 | Servicios Oficiales | 73,255.88 | | 304,191.40 | | 377,447.28 | |
| 5139 | Otros Servicios Generales | 16,348,387.47 | | 2,226,295.87 | | 18,574,683.34 | |
| 5200 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 8,691,870.74 | | 4,232,561.41 | | 12,924,432.15 | |
| 5210 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 7,995,240.00 | | 4,078,552.00 | | 12,073,792.00 | |
| 5211 | Asignaciones al Sector Público | 4,207,740.00 | | 2,162,752.00 | | 6,370,492.00 | |
| 5212 | Transferencias Internas al Sector Público | 3,787,500.00 | | 1,915,800.00 | | 5,703,300.00 | |
| 5220 | Transferencias al Resto del Sector Público | 126,898.67 | | 41,513.90 | | 168,412.57 | |
| 5221 | Transferencias a Entidades Paraestatales | 126,898.67 | | 41,513.90 | | 168,412.57 | |
| 5240 | Ayudas Sociales | 569,732.07 | | 112,495.51 | | 682,227.58 | |
| 5241 | Ayudas Sociales a Personas | 569,732.07 | | 112,495.51 | | 682,227.58 | |
| 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 | 126,523.41 | | 25,085.45 | | 151,608.86 | |
| 5410 | Intereses de la Deuda Pública | 70,044.31 | | 12,301.02 | | 82,345.33 | |
| 5411 | Intereses de la Deuda Pública Interna | 70,044.31 | | 12,301.02 | | 82,345.33 | |
| 5430 | Gastos de la Deuda Pública | 56,479.10 | | 12,784.43 | | 69,263.53 | |
| 5431 | Gastos de la Deuda Pública Interna | 56,479.10 | | 12,784.43 | | 69,263.53 | |
| 5500 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | 161,510.13 | | 554.05 | | 162,064.18 | |
| 5510 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 161,510.13 | | 554.05 | | 162,064.18 | |
| 5518 | Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro | 161,510.13 | | 554.05 | | 162,064.18 | |
| 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 | | 308,465,412.13 | 308,465,412.13 | 0.00 | |
| 8100 | LEY DE INGRESOS | 0.00 | | 99,201,520.38 | 99,201,520.38 | 0.00 | |
| 8110 | Ley de Ingresos Estimada | 108,947,137.26 | | 0.00 | | 108,947,137.26 | |
| 8120 | Ley de Ingresos por Ejecutar | | 31,987,461.48 | 40,723,427.84 | 17,754,664.70 | | 9,018,698.34 |
| 8130 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 22,094,956.10 | | 17,754,664.70 | | 39,849,620.80 | |
| 8140 | Ley de Ingresos Devengada | | 0.00 | 40,723,427.84 | | | 0.00 |
| 8150 | Ley de Ingresos Recaudada | | 99,054,631.88 | 40,723,427.84 | | | 139,778,059.72 |
| 8200 | PRESUPUESTO DE EGRESOS | | 0.00 | 209,263,891.75 | 209,263,891.75 | | 0.00 |
| 8210 | Presupuesto de Egresos Aprobado | | 108,947,137.27 | | 0.00 | | 108,947,137.27 |
| 8220 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 45,181,818.61 | | 34,018,621.90 | 55,586,692.15 | 23,613,748.36 | |
| 8230 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | | 22,094,956.10 | 16,263,957.20 | 34,018,621.90 | | 39,849,620.80 |



MUNICIPIO DE COSALA
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

IA-BC-22-211012

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Anterior | | Movimientos | | Saldo Actual | |
|--------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor | Deudor | Acreedor |
| 8240 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 834,065.94 | | 39,322,734.95 | 39,657,730.90 | 499,069.99 | |
| 8250 | Presupuesto de Egresos Devengado | 2,652,496.74 | | 39,657,730.90 | 40,000,423.40 | 2,309,804.24 | |
| 8260 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00 | | 40,000,423.40 | 40,000,423.40 | 0.00 | |
| 8270 | Presupuesto de Egresos Pagado | 82,373,712.08 | | 40,000,423.40 | | 122,374,135.48 | |
| | | 462,275,719.37 | | 481,903,285.39 | | 537,096,381.76 | |
| | | | 462,275,719.37 | | 481,903,285.39 | | 537,096,381.76 |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

CARLA URSULA CORRALES CORRALES

JORGE ARAGON TORRES

YOLANDA RODRIGUEZ SANCHEZ

PRESIDENTA MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDORA COMISIONADA DE HACIENDA