

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

---

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	95,668.62	37,953.82

#### 2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2021	2020
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	36,808.96	36,999.28
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	27,092.31	22,485.64

#### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2021	2020
Edificios no Habitacionales	67,001.00	67,001.00

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	229,320.79	273,597.70
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	15,293.00	17,527.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	51,590.00	51,590.00
Vehículos y Equipo de Transporte	266,300.00	266,300.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	55,842.38	58,742.38

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2021	2020
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	396,084.52	416,202.03

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2021	2020
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	96,096.72	170,751.01
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	529,931.88	576,731.06
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,994,897.83	4,501,433.56
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	862,671.04	862,621.03
Ingresos por Clasificar	0.91	0.04

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2021	2020
del Sector Público	6,366,780.00	6,953,250.00

## 2) Otros Ingresos

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,391,754.40	3,380,161.25
Remuneraciones Adicionales y Especiales	829,768.98	1,189,260.82
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	413,378.75	370,577.61
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	45,984.35	101,940.52
Alimentos y Utensilios	510,536.74	503,657.44
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,440.00	1,900.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	816.97	695.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	356,393.34	253,793.45
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	35,049.02	20,366.34
Servicios Básicos	18,163.60	17,013.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	44,069.95	38,280.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	9,639.49	9,027.87
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,492.60	15,878.82
Servicios de Traslado y Viáticos	34,341.17	28,527.73
Servicios Oficiales	0.00	30,042.72
Otros Servicios Generales	76,276.15	201,282.13
Ayudas Sociales a Personas	48,989.02	37,743.30
Pensiones	851,616.00	818,980.80

### 2) Otros Gastos

Descripción	2021	2020
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	8,107.32
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	29,293.40	0.00

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2021	2020
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	852,188.95	852,188.95
Aportaciones	796,184.09	796,184.09
Donaciones de Capital	56,004.86	56,004.86
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-6,542,681.86	-6,468,695.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-339,223.93	-73,986.12
Resultados de Ejercicios Anteriores	-6,542,681.77	-6,468,695.65
Revalúos	-0.09	-0.09

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Bancos/Tesorería	95,668.62	37,953.82

### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2021	2020
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00
Edificios no Habitacionales		10,250.00
Bienes Muebles		10,250.00
Mobiliario y Equipo de Administración		

### 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-368,517.33	-82,093.44
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	29,293.40	8,107.32
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	29,293.40	8,107.32
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	8,107.32
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	29,293.40	0.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>6,366,780.00</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>6,366,780.00</b>

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

AIDEE CORRALES CORRALES

  
DIRECTORA GENERAL



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>6,676,710.53</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>29,293.40</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	29,293.40
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>6,706,003.93</b>

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

AIDEE CORRALES CORRALES

  
DIRECTORA GENERAL

  
**DIF**  
MUNICIPAL COSALÁ

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

8110	Ley de Ingresos Estimada	8,085,600.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,407,731.45
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,158.02
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	49,009.33
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,627,701.20

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,718,820.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,500,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,781,600.00

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

AIDEE CORRALES CORRALES

  
DIRECTORA GENERAL

