



## MUNICIPIO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

IA-BC-22-2308

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
<b>1000 ACTIVO</b>		<b>136,030,213.99</b>		<b>31,640,061.39</b>	<b>29,029,501.40</b>	<b>138,640,773.98</b>	
<b>1100 ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>28,683,030.69</b>		<b>26,416,124.08</b>	<b>29,029,501.40</b>	<b>26,069,653.37</b>	
1110 Efectivo y Equivalentes		14,662,595.54		11,839,665.10	15,877,482.42	10,624,778.22	
1111 Efectivo		369,619.66		197,230.57	254,493.47	312,356.76	
1112 Bancos/Tesorería		14,221,987.13		11,642,434.53	15,622,988.95	10,241,432.71	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		70,988.75		0.00		70,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		14,020,435.06		14,576,458.98	13,152,018.98	15,444,875.06	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		9,100,019.01		14,174,730.28	12,874,730.28	10,400,019.01	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		4,675,099.29		124,440.00		4,799,539.29	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-336.57		277,288.70	277,288.70	-336.57	
1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		10,000.00		0.00		10,000.00	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		235,653.33		0.00		235,653.33	
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	
<b>1200 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>107,347,183.30</b>		<b>5,223,937.31</b>		<b>112,571,120.61</b>	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		83,324,592.67		5,192,299.27		88,516,891.94	
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		47,596,026.69		5,026,419.27		52,622,445.96	
1236 Construcciones en Proceso en Bienes Propios		149,640.00		165,880.00		315,520.00	
1240 Bienes Muebles		26,851,005.94		31,638.04		26,882,643.98	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,293,359.52		14,812.04		2,308,171.56	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		77,591.76		0.00		77,591.76	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte		5,780,315.11		0.00		5,780,315.11	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad		227,475.05		0.00		227,475.05	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,425,284.50		16,826.00		18,442,110.50	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		46,980.00		0.00		46,980.00	
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			3,154,303.31		0.00		3,154,303.31
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			3,142,957.37		0.00		3,142,957.37
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
<b>2000 PASIVO</b>			<b>50,740,729.67</b>	<b>14,932,549.98</b>	<b>16,220,521.60</b>		<b>52,028,701.29</b>
<b>2100 PASIVO CIRCULANTE</b>			<b>50,097,414.36</b>	<b>14,932,549.98</b>	<b>16,220,521.60</b>		<b>51,385,385.98</b>
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			49,898,819.41	11,034,546.96	12,316,020.19		51,180,292.64
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			17,394,478.38	2,678,911.77	2,420,116.77		17,135,683.38
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			3,507,509.78	2,677,766.84	3,353,580.19		4,183,323.13
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			101,152.00	5,182,439.27	5,192,299.27		111,012.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			18,183,323.67	266,261.08	1,326,623.96		19,243,686.55
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			10,712,355.58	229,168.00	23,400.00		10,506,587.58
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			66,417.71	13,064.64	0.00		53,353.07
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			66,417.71	13,064.64	0.00		53,353.07
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			132,177.24	3,884,938.38	3,904,501.41		151,740.27
2191 Ingresos por Clasificar			132,177.24	3,884,938.38	3,904,501.41		151,740.27
<b>2200 PASIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>643,315.31</b>		<b>0.00</b>		<b>643,315.31</b>
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			643,315.31		0.00		643,315.31



## MUNICIPIO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

IA-BC-22-2308

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor	Deudor	Acreeedor
2233	Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		643,315.31		0.00		643,315.31
<b>3000</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		<b>56,704,182.77</b>	<b>83,435.00</b>	<b>0.00</b>		<b>56,620,747.77</b>
<b>3100</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>		<b>61,965,272.76</b>		<b>0.00</b>		<b>61,965,272.76</b>
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
<b>3200</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>		<b>-5,261,089.99</b>	<b>83,435.00</b>	<b>0.00</b>		<b>-5,344,524.99</b>
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		7,617,645.28	83,435.00	0.00		7,534,210.28
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-12,878,735.27		0.00		-12,878,735.27
3252	Cambios por Errores Contables		-12,878,735.27		0.00		-12,878,735.27
<b>4000</b>	<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>105,843,750.10</b>		<b>13,152,018.98</b>		<b>118,995,769.08</b>
<b>4100</b>	<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>5,032,061.69</b>		<b>277,288.70</b>		<b>5,309,350.39</b>
4110	Impuestos		2,843,845.10		92,977.60		2,936,822.70
4111	Impuestos Sobre los Ingresos		156,920.71		445.72		157,366.43
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio		2,067,131.23		51,411.73		2,118,542.96
4117	Accesorios de Impuestos		46,126.49		5,841.86		51,968.35
4119	Otros Impuestos		573,666.67		35,278.29		608,944.96
4140	Derechos		1,010,976.37		121,146.47		1,132,122.84
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público		252,294.76		81,765.47		334,060.23
4143	Derechos por Prestación de Servicios		251,375.62		32,119.20		283,494.82
4144	Accesorios de Derechos		35.01		0.00		35.01
4149	Otros Derechos		507,270.98		7,261.80		514,532.78
4150	Productos		12,985.41		1,515.66		14,501.07
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público		12,985.41		1,515.66		14,501.07
4160	Aprovechamientos		1,164,254.81		61,648.97		1,225,903.78
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		54,233.69		6,500.00		60,733.69
4162	Multas		210,964.58		9,806.39		220,770.97
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes		322,690.12		42,638.71		365,328.83
4168	Accesorios de Aprovechamientos		39,550.96		259.16		39,810.12
4169	Otros Aprovechamientos		536,815.46		2,444.71		539,260.17
<b>4200</b>	<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		<b>100,781,085.11</b>		<b>12,874,730.28</b>		<b>113,655,815.39</b>
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		100,781,085.11		12,874,730.28		113,655,815.39
4211	Participaciones		48,955,002.00		6,928,372.00		55,883,374.00
4212	Aportaciones		27,653,724.17		3,946,115.75		31,599,839.92
4213	Convenios		24,172,358.94		2,000,242.53		26,172,601.47
<b>4300</b>	<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		<b>30,603.30</b>		<b>0.00</b>		<b>30,603.30</b>
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios		30,603.30		0.00		30,603.30
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		30,603.30		0.00		30,603.30
<b>5000</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>77,258,448.55</b>		<b>11,745,995.61</b>		<b>89,004,444.16</b>	
<b>5100</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>61,868,132.62</b>		<b>9,960,908.91</b>		<b>71,829,041.53</b>	
5110	Servicios Personales	38,548,258.27		6,138,645.85		44,686,904.12	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	16,953,756.58		2,441,047.68		19,394,804.26	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,622,218.90		983,800.00		7,606,018.90	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,147,228.67		1,104,009.43		5,251,238.10	
5114	Seguridad Social	2,923,957.87		492,241.84		3,416,199.71	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	7,901,096.25		1,117,546.90		9,018,643.15	



## MUNICIPIO DE COSALA

## BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

IA-BC-22-2308

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5120	Materiales y Suministros	10,922,712.81		2,005,301.34		12,928,014.15	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	547,093.88		143,818.95		690,912.83	
5122	Alimentos y Utensilios	2,895.00		0.00		2,895.00	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,881,294.22		468,544.00		3,349,838.22	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	7,525.04		0.00		7,525.04	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,122,066.07		815,954.07		5,938,020.14	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	2,690.08		0.00		2,690.08	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,359,148.52		576,984.32		2,936,132.84	
5130	Servicios Generales	12,397,161.54		1,816,961.72		14,214,123.26	
5131	Servicios Básicos	3,122,779.44		590,579.00		3,713,358.44	
5132	Servicios de Arrendamiento	117,640.00		19,720.00		137,360.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	110,260.32		16,062.52		126,322.84	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	23,061.36		3,530.07		26,591.43	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,422,573.21		984,082.66		5,406,655.87	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	54,944.00		14,041.00		68,985.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	363,250.03		9,297.45		372,547.48	
5138	Servicios Oficiales	1,417,961.76		0.00		1,417,961.76	
5139	Otros Servicios Generales	2,764,691.42		179,649.02		2,944,340.44	
<b>5200</b>	<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>14,544,170.61</b>		<b>1,772,447.19</b>		<b>16,316,617.80</b>	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	13,736,000.00		1,619,250.00		15,355,250.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	4,524,000.00		1,024,250.00		5,548,250.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	9,212,000.00		595,000.00		9,807,000.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	110,305.13		15,447.19		125,752.32	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	110,305.13		15,447.19		125,752.32	
5240	Ayudas Sociales	697,865.48		137,750.00		835,615.48	
5241	Ayudas Sociales a Personas	697,865.48		137,750.00		835,615.48	
<b>5300</b>	<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>730,547.77</b>		<b>0.00</b>		<b>730,547.77</b>	
5330	Convenios	730,547.77		0.00		730,547.77	
5332	Convenios de Descentralización y Otros	730,547.77		0.00		730,547.77	
<b>5400</b>	<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>104,628.68</b>		<b>12,639.51</b>		<b>117,268.19</b>	
5410	Intereses de la Deuda Pública	37,255.53		3,096.26		40,351.79	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	37,255.53		3,096.26		40,351.79	
5430	Gastos de la Deuda Pública	67,373.15		9,543.25		76,916.40	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	67,373.15		9,543.25		76,916.40	
<b>5500</b>	<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>10,968.87</b>		<b>0.00</b>		<b>10,968.87</b>	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,968.87		0.00		10,968.87	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	10,968.87		0.00		10,968.87	
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
<b>8000</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>0.00</b>		<b>117,635,335.42</b>	<b>117,635,335.42</b>	<b>0.00</b>	
<b>8100</b>	<b>LEY DE INGRESOS</b>	<b>0.00</b>		<b>30,376,592.67</b>	<b>30,376,592.67</b>	<b>0.00</b>	
8110	Ley de Ingresos Estimada	131,148,227.22		0.00		131,148,227.22	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		50,992,364.77	13,152,018.98	4,072,554.71		41,912,900.50
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	25,657,284.35		4,072,554.71		29,729,839.06	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	13,152,018.98	13,152,018.98		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		105,813,146.80		13,152,018.98		118,965,165.78
<b>8200</b>	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		<b>0.00</b>	<b>87,258,742.75</b>	<b>87,258,742.75</b>		<b>0.00</b>
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		131,148,227.22		0.00		131,148,227.22



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE AGOSTO AL 31 DE AGOSTO DE 2023

IA-BC-22-2308

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	62,987,759.96		13,016,116.37	25,688,776.90	50,315,099.43	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		25,657,596.55	8,943,873.86	13,016,116.37		29,729,839.06
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	433,883.52		16,744,903.04	16,969,932.92	208,853.64	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	5,164,356.40		16,969,932.92	15,791,958.28	6,342,331.04	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		15,791,958.28	15,791,958.28	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	88,219,823.89		15,791,958.28		104,011,782.17	
		<b>531,917,891.19</b>		<b>176,037,377.40</b>		<b>554,419,244.01</b>	
			<b>531,917,891.19</b>		<b>176,037,377.40</b>		<b>554,419,244.01</b>

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