



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

IA-BC-22-240103

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		131,267,539.03		106,427,862.21	97,881,168.12	139,814,233.12	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		9,585,329.90		106,378,915.98	97,858,043.88	18,106,202.00	
1110 Efectivo y Equivalentes		3,951,785.58		58,365,077.13	50,088,626.26	12,228,236.45	
1111 Efectivo		20,376.70		376,156.47	221,444.25	175,088.92	
1112 Bancos/Tesorería		3,860,420.13		57,988,920.66	49,867,182.01	11,982,158.78	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		70,988.75		0.00		70,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,633,544.23		48,013,838.85	47,769,417.62	5,877,965.46	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		19.01		43,319,703.72	43,319,703.72	19.01	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		5,398,175.21		346,568.37	102,258.98	5,642,484.60	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-336.57		4,347,334.19	4,347,334.19	-336.57	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		235,686.58		232.57	120.73	235,798.42	
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		121,682,209.13		48,946.23	23,124.24	121,708,031.12	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		97,615,127.90		0.00		97,615,127.90	
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		62,036,201.92		0.00		62,036,201.92	
1240 Bienes Muebles		26,895,496.54		34,104.00	23,124.24	26,906,476.30	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,314,992.12		0.00	23,124.24	2,291,867.88	
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		18,448,142.50		12,064.00		18,460,206.50	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		46,980.00		22,040.00		69,020.00	
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	14,842.23	0.00		3,139,461.08
1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles			11,136.00		0.00		11,136.00
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles			3,142,957.37	14,842.23	0.00		3,128,115.14
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO		53,478,867.95	39,974,146.27	43,035,559.37		56,540,281.05	
2100 PASIVO CIRCULANTE		52,835,552.64	39,803,038.56	43,035,559.37		56,068,073.45	
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		51,519,213.10	21,966,491.10	25,045,333.40		54,598,055.40	
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		15,606,450.66	8,500,586.47	8,789,843.58		15,895,707.77	
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo		3,652,875.40	11,082,101.95	12,456,794.29		5,027,567.74	
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		22,494,294.89	1,923,440.62	3,410,324.03		23,981,178.30	
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		9,765,592.15	460,362.06	388,371.50		9,693,601.59	
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0.00	41,191.70	171,107.71		129,916.01	
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna		0.00	41,191.70	171,107.71		129,916.01	
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo		1,316,339.54	17,795,355.76	17,819,118.26		1,340,102.04	
2191 Ingresos por Clasificar		1,316,339.54	17,795,355.76	17,819,118.26		1,340,102.04	
2200 PASIVO NO CIRCULANTE		643,315.31	171,107.71	0.00		472,207.60	
2230 Deuda Pública a Largo Plazo		643,315.31	171,107.71	0.00		472,207.60	
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo		643,315.31	171,107.71	0.00		472,207.60	
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		77,788,671.08	21,125,830.46	21,227,979.83		77,890,820.45	
3100 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		61,965,272.76		0.00		61,965,272.76	



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

IA-BC-22-240103

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
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			15,823,398.32	21,125,830.46	21,227,979.83		15,925,547.69
3210 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)			21,198,613.94	21,198,613.94	0.00		0.00
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			7,468,489.30	-48,961.36	21,198,613.94		28,716,064.60
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-12,843,704.92	-23,822.12	29,365.89		-12,790,516.91
3252 Cambios por Errores Contables			-12,843,704.92	-23,822.12	29,365.89		-12,790,516.91
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			0.00		47,667,037.91		47,667,037.91
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			0.00		4,347,334.19		4,347,334.19
4110 Impuestos			0.00		2,407,138.16		2,407,138.16
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			0.00		164,505.80		164,505.80
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			0.00		1,729,281.41		1,729,281.41
4117 Accesorios de Impuestos			0.00		59,053.34		59,053.34
4119 Otros Impuestos			0.00		454,297.61		454,297.61
4140 Derechos			0.00		1,024,623.75		1,024,623.75
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			0.00		95,974.73		95,974.73
4143 Derechos por Prestación de Servicios			0.00		427,190.04		427,190.04
4144 Accesorios de Derechos			0.00		20.35		20.35
4149 Otros Derechos			0.00		501,438.63		501,438.63
4150 Productos			0.00		6,451.62		6,451.62
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			0.00		6,451.62		6,451.62
4160 Aprovechamientos			0.00		909,120.66		909,120.66
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			0.00		11,804.00		11,804.00
4162 Multas			0.00		214,200.38		214,200.38
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			0.00		126,208.02		126,208.02
4168 Accesorios de Aprovechamientos			0.00		1,263.54		1,263.54
4169 Otros Aprovechamientos			0.00		555,644.72		555,644.72
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0.00		43,319,703.72		43,319,703.72
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0.00		43,319,703.72		43,319,703.72
4211 Participaciones			0.00		21,028,423.50		21,028,423.50
4212 Aportaciones			0.00		11,391,280.20		11,391,280.20
4213 Convenios			0.00		10,900,000.02		10,900,000.02
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		0.00		42,283,906.37	0.08	42,283,906.29	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		0.00		34,099,867.88		34,099,867.88	
5110 Servicios Personales			0.00	19,183,495.56		19,183,495.56	
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			0.00	7,818,361.35		7,818,361.35	
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0.00	4,126,298.40		4,126,298.40	
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales			0.00	2,238,725.46		2,238,725.46	
5114 Seguridad Social			0.00	1,551,376.68		1,551,376.68	
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas			0.00	3,448,733.67		3,448,733.67	
5120 Materiales y Suministros			0.00	5,569,665.43		5,569,665.43	
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			0.00	183,434.79		183,434.79	
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0.00	1,382,362.05		1,382,362.05	
5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos			0.00	3,110,006.08		3,110,006.08	
5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			0.00	893,862.51		893,862.51	



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

IA-BC-22-240103

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5130	Servicios Generales	0.00		9,346,706.89		9,346,706.89	
5131	Servicios Básicos	0.00		3,598,771.15		3,598,771.15	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00		41,460.00		41,460.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00		51,923.92		51,923.92	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00		16,317.38		16,317.38	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00		4,341,370.96		4,341,370.96	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00		4,668.00		4,668.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	0.00		73,020.81		73,020.81	
5138	Servicios Oficiales	0.00		678,062.06		678,062.06	
5139	Otros Servicios Generales	0.00		541,112.61		541,112.61	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		7,973,519.49		7,973,519.49	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00		7,536,000.00		7,536,000.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00		2,296,000.00		2,296,000.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00		5,240,000.00		5,240,000.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00		47,894.49		47,894.49	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00		47,894.49		47,894.49	
5240	Ayudas Sociales	0.00		389,625.00		389,625.00	
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00		389,625.00		389,625.00	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00		202,236.91		202,236.91	
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00		174,351.90		174,351.90	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00		174,351.90		174,351.90	
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00		27,885.01		27,885.01	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00		27,885.01		27,885.01	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00		8,282.09	0.08	8,282.01	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00		8,282.01		8,282.01	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00		8,282.01		8,282.01	
5590	Otros Gastos	0.00		0.08	0.08	0.00	
5599	Otros Gastos Varios	0.00		0.08	0.08	0.00	
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		574,282,697.75	574,282,697.75	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		237,894,988.21	237,894,988.21	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	0.00		131,148,227.22		131,148,227.22	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		0.00	47,667,037.91	142,560,912.39		94,893,874.48
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00		11,412,685.17		11,412,685.17	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	47,667,037.91	47,667,037.91		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		0.00		47,667,037.91		47,667,037.91
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00		336,387,709.54	336,387,709.54		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00		131,148,227.22		131,148,227.22
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00		158,810,993.08	58,587,977.20	100,223,015.88	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0.00	16,250,080.69	27,662,765.86		11,412,685.17
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		42,337,896.51	42,309,728.28	28,168.23	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00		42,309,728.28	38,339,505.49	3,970,222.79	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		38,339,505.49	38,339,505.49	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00		38,339,505.49		38,339,505.49	



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

IA-BC-22-240103

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
		136,285,432.34		784,094,443.06		472,223,015.27	
			136,285,432.34		784,094,443.06		472,223,015.27

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

JOSE JUAN CORDERO MADUEÑO

PRESIDENTE MUNICIPAL

JORGE ARAGON TORRES

TESORERO MUNICIPAL

YOLANDA RODRIGUEZ SANCHEZ

REGIDORA COMISIONADA DE HACIENDA