



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-240709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		147,422,295.80		104,121,298.68	91,276,532.70	160,267,061.78	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		17,663,080.96		93,310,148.06	91,276,532.70	19,696,696.32	
1110 Efectivo y Equivalentes		10,262,647.03		47,596,160.30	48,251,791.40	9,607,015.93	
1111 Efectivo		66,396.31		171,075.51	181,832.86	55,638.96	
1112 Bancos/Tesorería		10,125,261.97		47,425,084.79	48,069,958.54	9,480,388.22	
1114 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		70,988.75		0.00		70,988.75	
1120 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		7,400,433.84		45,713,987.76	43,024,741.30	10,089,680.30	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		1,200,019.01		44,552,818.81	42,152,818.81	3,600,019.01	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		5,964,952.98		349,967.45	60,720.99	6,254,199.44	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-336.57		811,201.50	811,201.50	-336.57	
1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		235,798.42		0.00		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		129,759,214.84		10,811,150.62		140,570,365.46	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		105,631,678.66		9,691,006.91		115,322,685.57	
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		70,052,752.68		9,691,006.91		79,743,759.59	
1240 Bienes Muebles		26,941,109.26		1,120,143.71		28,061,252.97	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,299,983.24		152,086.59		2,452,069.83	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		77,591.76		926,529.12		1,004,120.88	
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		18,486,724.10		41,528.00		18,528,252.10	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		69,020.00		0.00		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			3,139,461.08		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			3,128,115.14		0.00		3,128,115.14
1265 Amortización Acumulada de Activos Intangibles			209.94		0.00		209.94
2000 PASIVO			58,223,689.03	45,032,402.86	46,008,023.66		59,199,309.83
2100 PASIVO CIRCULANTE			57,751,481.43	45,032,402.86	46,008,023.66		58,727,102.23
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			56,403,806.60	31,759,107.70	32,777,401.80		57,422,100.70
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			15,118,767.80	10,234,574.08	9,937,903.64		14,822,097.36
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			4,427,236.31	5,772,966.46	8,412,140.42		7,066,410.27
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	8,639,866.51	9,691,006.91		1,051,140.40
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			27,043,673.86	873,636.27	4,519,120.13		30,689,157.72
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			9,814,128.63	6,238,064.38	217,230.70		3,793,294.95
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			87,683.60	43,295.16	0.00		44,388.44
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			87,683.60	43,295.16	0.00		44,388.44
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			1,259,991.23	13,230,000.00	13,230,621.86		1,260,613.09
2191 Ingresos por Clasificar			1,259,991.23	13,230,000.00	13,230,621.86		1,260,613.09
2200 PASIVO NO CIRCULANTE			472,207.60		0.00		472,207.60
2230 Deuda Pública a Largo Plazo			472,207.60		0.00		472,207.60
2233 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo			472,207.60		0.00		472,207.60
3000 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			78,123,603.49	-3,707,730.72	-2,502.00		81,828,832.21



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-240709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
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			16,158,330.73	-3,707,730.72	-2,502.00		19,863,559.45
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			28,716,064.60	-3,591,651.00	-2,502.00		32,305,213.60
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-12,557,733.87	-116,079.72	0.00		-12,441,654.15
3252 Cambios por Errores Contables			-12,557,733.87	-116,079.72	0.00		-12,441,654.15
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			90,156,754.42		42,956,756.31		133,113,510.73
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			5,291,995.88		803,937.50		6,095,933.38
4110 Impuestos			2,917,110.03		416,496.32		3,333,606.35
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			165,700.86		3,406.06		169,106.92
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			2,024,153.15		273,475.58		2,297,628.73
4113 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones			111,229.59		55,994.88		167,224.47
4117 Accesorios de Impuestos			66,094.33		1,227.27		67,321.60
4119 Otros Impuestos			549,932.10		82,392.53		632,324.63
4140 Derechos			1,260,109.80		232,350.31		1,492,460.11
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			269,310.36		161,324.21		430,634.57
4143 Derechos por Prestación de Servicios			466,863.41		47,658.70		514,522.11
4144 Accesorios de Derechos			240.18		24.42		264.60
4149 Otros Derechos			523,695.85		23,342.98		547,038.83
4150 Productos			8,636.88		2,073.55		10,710.43
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			8,636.88		2,073.55		10,710.43
4160 Aprovechamientos			1,106,139.17		153,017.32		1,259,156.49
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			33,536.00		4,071.00		37,607.00
4162 Multas			266,632.43		45,173.67		311,806.10
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			220,289.29		84,823.97		305,113.26
4168 Accesorios de Aprovechamientos			11,181.76		17,751.79		28,933.55
4169 Otros Aprovechamientos			574,499.69		1,196.89		575,696.58
4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			84,864,758.54		42,152,818.81		127,017,577.35
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			84,864,758.54		42,152,818.81		127,017,577.35
4211 Participaciones			41,897,409.50		18,800,525.00		60,697,934.50
4212 Aportaciones			22,637,348.92		11,251,293.75		33,888,642.67
4213 Convenios			20,330,000.12		12,101,000.06		32,431,000.18
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		79,081,751.14		34,792,839.85		113,874,590.99	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		65,549,860.05		29,203,602.34		94,753,462.39	
5110 Servicios Personales			39,339,201.14		21,087,578.51		60,426,779.65
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			16,934,140.52		10,358,427.17		27,292,567.69
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			8,257,133.72		2,905,664.10		11,162,797.82
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales			3,842,410.21		2,261,742.09		6,104,152.30
5114 Seguridad Social			3,387,493.42		2,042,392.18		5,429,885.60
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas			6,918,023.27		3,519,352.97		10,437,376.24
5120 Materiales y Suministros			10,653,293.07		4,053,595.04		14,706,888.11
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			513,038.05		93,761.23		606,799.28
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			1,860,870.51		729,043.27		2,589,913.78



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-240709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,830,680.62		2,708,998.67		9,539,679.29	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00		4,350.00		4,350.00	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	22,736.00		3,410.40		26,146.40	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,425,967.89		514,031.47		1,939,999.36	
5130	Servicios Generales	15,557,365.84		4,062,428.79		19,619,794.63	
5131	Servicios Básicos	5,138,257.03		1,054,322.16		6,192,579.19	
5132	Servicios de Arrendamiento	78,480.00		37,120.00		115,600.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	100,797.04		46,686.52		147,483.56	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	57,196.25		35,229.65		92,425.90	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	7,157,299.79		2,157,806.85		9,315,106.64	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	39,715.00		4,887.00		44,602.00	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	227,842.03		51,508.34		279,350.37	
5138	Servicios Oficiales	1,530,199.45		24,149.99		1,554,349.44	
5139	Otros Servicios Generales	1,227,579.25		650,718.28		1,878,297.53	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	13,288,678.67		5,556,833.58		18,845,512.25	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,202,600.00		5,444,200.00		17,646,800.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	4,204,600.00		1,710,700.00		5,915,300.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	7,998,000.00		3,733,500.00		11,731,500.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	104,235.77		51,895.98		156,131.75	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	104,235.77		51,895.98		156,131.75	
5240	Ayudas Sociales	981,842.90		60,737.60		1,042,580.50	
5241	Ayudas Sociales a Personas	981,842.90		60,737.60		1,042,580.50	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	234,930.41		32,403.93		267,334.34	
5410	Intereses de la Deuda Pública	181,968.28		7,212.56		189,180.84	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	181,968.28		7,212.56		189,180.84	
5430	Gastos de la Deuda Pública	52,962.13		25,191.37		78,153.50	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	52,962.13		25,191.37		78,153.50	
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	8,282.01		0.00		8,282.01	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,282.01		0.00		8,282.01	
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	8,282.01		0.00		8,282.01	
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		321,924,861.84	321,924,861.84	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		94,219,747.34	94,219,747.34	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	131,148,227.22		0.00		131,148,227.22	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		73,954,446.96	42,964,020.31	8,291,706.72		39,282,133.37
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	32,962,974.16		8,291,706.72		41,254,680.88	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	42,964,020.31	42,964,020.31		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		90,156,754.42		42,964,020.31		133,120,774.73
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	227,705,114.50	227,705,114.50		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		131,148,227.22		0.00		131,148,227.22
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	76,952,444.53		32,636,140.48	69,948,424.23	39,640,160.78	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		32,962,974.16	24,344,433.76	32,636,140.48		41,254,680.88
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00		45,603,990.47	45,603,990.47	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	5,621,250.78		45,603,990.47	39,758,279.66	11,466,961.59	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		39,758,279.66	39,758,279.66	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	81,537,506.07		39,758,279.66		121,295,785.73	



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-240709

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
		559,729,500.78		502,163,672.51		623,950,520.05	
			559,729,500.78		502,163,672.51		623,950,520.05

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

JOSE JUAN CONDE MADUEÑO

JORGE ARAGON TORRES

YOLANDA RODRIGUEZ SANCHEZ

PRESIDENTE MUNICIPAL

TESORERO MUNICIPAL

REGIDORA COMISIONADA DE HACIENDA