



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-2409

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
1000 ACTIVO		155,928,545.66		33,113,428.49	28,774,912.37	160,267,061.78	
1100 ACTIVO CIRCULANTE		18,265,518.84		30,206,089.85	28,774,912.37	19,696,696.32	
1110 Efectivo y Equivalentes		8,230,881.75		16,079,185.81	14,703,051.63	9,607,015.93	
1111 Efectivo		50,769.74		64,089.18	59,219.96	55,638.96	
1112 Bancos/Tesorería		8,109,123.26		16,015,096.63	14,643,831.67	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		10,034,637.00		14,126,904.04	14,071,860.74	10,089,680.30	
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		3,600,019.01		13,852,352.65	13,852,352.65	3,600,019.01	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		6,199,156.14		89,855.08	34,811.78	6,254,199.44	
1124 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo		-336.57		184,696.31	184,696.31	-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		137,663,026.82		2,907,338.64		140,570,365.46	
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		112,485,287.52		2,837,398.05		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		76,906,361.54		2,837,398.05		79,743,759.59	
1240 Bienes Muebles		27,991,312.38		69,940.59		28,061,252.97	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración		2,382,129.24		69,940.59		2,452,069.83	
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		1,004,120.88		0.00		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		18,528,252.10		0.00		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			57,276,719.17	10,935,992.35	12,858,583.01		59,199,309.83
2100 PASIVO CIRCULANTE			56,804,511.57	10,935,992.35	12,858,583.01		58,727,102.23
2110 Cuentas por Pagar a Corto Plazo			55,485,530.49	7,643,440.98	9,580,011.19		57,422,100.70
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			14,924,632.43	3,346,738.13	3,244,203.06		14,822,097.36
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo			6,200,989.64	1,130,283.17	1,995,703.80		7,066,410.27
2113 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo			0.00	1,786,257.65	2,837,398.05		1,051,140.40
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			29,519,275.39	280,162.03	1,450,044.36		30,689,157.72
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,840,633.03	1,100,000.00	52,661.92		3,793,294.95
2130 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo			58,939.81	14,551.37	0.00		44,388.44
2131 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna			58,939.81	14,551.37	0.00		44,388.44
2190 Otros Pasivos a Corto Plazo			1,260,041.27	3,278,000.00	3,278,571.82		1,260,613.09
2191 Ingresos por Clasificar			1,260,041.27	3,278,000.00	3,278,571.82		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			81,776,038.58	-52,793.63	0.00		81,828,832.21



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-2409

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			19,810,765.82	-52,793.63	0.00		19,863,559.45
3220 Resultados de Ejercicios Anteriores			32,305,213.60		0.00		32,305,213.60
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-12,494,447.78	-52,793.63	0.00		-12,441,654.15
3252 Cambios por Errores Contables			-12,494,447.78	-52,793.63	0.00		-12,441,654.15
4000 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			119,083,725.77		14,029,784.96		133,113,510.73
4100 INGRESOS DE GESTIÓN			5,918,501.07		177,432.31		6,095,933.38
4110 Impuestos			3,261,918.41		71,687.94		3,333,606.35
4111 Impuestos Sobre los Ingresos			168,952.13		154.79		169,106.92
4112 Impuestos Sobre el Patrimonio			2,246,557.10		51,071.63		2,297,628.73
4113 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones			160,946.27		6,278.20		167,224.47
4117 Accesorios de Impuestos			73,306.46		-5,984.86		67,321.60
4119 Otros Impuestos			612,156.45		20,168.18		632,324.63
4140 Derechos			1,415,326.08		77,134.03		1,492,460.11
4141 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público			372,491.34		58,143.23		430,634.57
4143 Derechos por Prestación de Servicios			504,759.93		9,762.18		514,522.11
4144 Accesorios de Derechos			264.60		0.00		264.60
4149 Otros Derechos			537,810.21		9,228.62		547,038.83
4150 Productos			10,059.99		650.44		10,710.43
4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público			10,059.99		650.44		10,710.43
4160 Aprovechamientos			1,231,196.59		27,959.90		1,259,156.49
4161 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			34,793.00		2,814.00		37,607.00
4162 Multas			300,614.21		11,191.89		311,806.10
4166 Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes			302,195.52		2,917.74		305,113.26
4168 Accesorios de Aprovechamientos			18,095.34		10,838.21		28,933.55
4169 Otros Aprovechamientos			575,498.52		198.06		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			113,165,224.70		13,852,352.65		127,017,577.35
4210 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			113,165,224.70		13,852,352.65		127,017,577.35
4211 Participaciones			55,013,877.50		5,684,057.00		60,697,934.50
4212 Aportaciones			30,138,347.04		3,750,295.63		33,888,642.67
4213 Convenios			28,013,000.16		4,418,000.02		32,431,000.18
5000 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		102,207,937.86		11,666,653.13		113,874,590.99	
5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		85,494,739.87		9,258,722.52		94,753,462.39	
5110 Servicios Personales			53,383,607.65		7,043,172.00		60,426,779.65
5111 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			23,927,847.51		3,364,720.18		27,292,567.69
5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			10,029,649.12		1,133,148.70		11,162,797.82
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales			5,394,421.58		709,730.72		6,104,152.30
5114 Seguridad Social			4,751,562.10		678,323.50		5,429,885.60
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas			9,280,127.34		1,157,248.90		10,437,376.24
5120 Materiales y Suministros			13,633,944.25		1,072,943.86		14,706,888.11
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			556,098.90		50,700.38		606,799.28
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			2,589,913.78		0.00		2,589,913.78



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-2409

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,689,286.27		850,393.02		9,539,679.29	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	4,350.00		0.00		4,350.00	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	26,146.40		0.00		26,146.40	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,768,148.90		171,850.46		1,939,999.36	
5130	Servicios Generales	18,477,187.97		1,142,606.66		19,619,794.63	
5131	Servicios Básicos	5,889,485.19		303,094.00		6,192,579.19	
5132	Servicios de Arrendamiento	106,320.00		9,280.00		115,600.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	132,171.56		15,312.00		147,483.56	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	82,012.31		10,413.59		92,425.90	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,745,765.01		569,341.63		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	260,901.16		18,449.21		279,350.37	
5138	Servicios Oficiales	1,530,199.45		24,149.99		1,554,349.44	
5139	Otros Servicios Generales	1,690,618.29		187,679.24		1,878,297.53	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	16,448,471.55		2,397,040.70		18,845,512.25	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	15,266,200.00		2,380,600.00		17,646,800.00	
5211	Asignaciones al Sector Público	5,278,200.00		637,100.00		5,915,300.00	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	9,988,000.00		1,743,500.00		11,731,500.00	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	139,691.05		16,440.70		156,131.75	
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	139,691.05		16,440.70		156,131.75	
5240	Ayudas Sociales	1,042,580.50		0.00		1,042,580.50	
5241	Ayudas Sociales a Personas	1,042,580.50		0.00		1,042,580.50	
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	256,444.43		10,889.91		267,334.34	
5410	Intereses de la Deuda Pública	186,714.19		2,466.65		189,180.84	
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	186,714.19		2,466.65		189,180.84	
5430	Gastos de la Deuda Pública	69,730.24		8,423.26		78,153.50	
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	69,730.24		8,423.26		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		98,402,488.06	98,402,488.06	0.00	
8100	LEY DE INGRESOS	0.00		29,848,804.64	29,848,804.64	0.00	
8110	Ley de Ingresos Estimada	131,148,227.22		0.00		131,148,227.22	
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar		51,544,475.61	14,037,048.96	1,774,706.72		39,282,133.37
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	39,479,974.16		1,774,706.72		41,254,680.88	
8140	Ley de Ingresos Devengada		0.00	14,037,048.96	14,037,048.96		0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada		119,083,725.77		14,037,048.96		133,120,774.73
8200	PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00	68,553,683.42	68,553,683.42		0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado		131,148,227.22		0.00		131,148,227.22
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	52,305,122.43		8,705,961.45	21,370,923.10	39,640,160.78	
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		39,479,974.16	6,931,254.73	8,705,961.45		41,254,680.88
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	134,323.40		14,439,668.37	14,573,991.77	0.00	
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	8,844,373.37		14,573,991.77	11,951,403.55	11,466,961.59	
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00		11,951,403.55	11,951,403.55	0.00	
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	109,344,382.18		11,951,403.55		121,295,785.73	



MUNICIPIO DE COSALA

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

IA-BC-22-2409

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior		Movimientos		Saldo Actual	
		Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
		604,395,937.36		154,065,768.40		623,950,520.05	
			604,395,937.36		154,065,768.40		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