



DEPARTAMENTO DE LA PAZ
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	8,594,154.44	8,594,154.44	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	61,487.09	61,487.09	0.00
85119	Impuestos Municipales	0.00	61,487.09	61,487.09	0.00
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	35.00	35.00	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	35.00	35.00	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	1,212,888.71	1,212,888.71	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	12,859.00	12,859.00	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	8,978.00	8,978.00	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	1,191,051.71	1,191,051.71	0.00
857	INGRESOS POR	0.00	1,424,259.43	1,424,259.43	0.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	1,424,259.43	1,424,259.43	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	563,791.00	563,791.00	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	496,404.80	496,404.80	0.00
85803	Derechos	0.00	40,538.86	40,538.86	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	26,847.34	26,847.34	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	5,331,693.21	5,331,693.21	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	120,604.38	120,604.38	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	5,211,088.83	5,211,088.83	0.00
SUB TOTAL		-2,491,912.03	29,221,687.02	28,307,590.73	-3,406,008.32
TOTAL		0.00	57,229,288.12	57,229,288.12	0.00

RECURSOS (2)

4,146,454.72

=

OBLIGACIONES
CON TERCEROS (4)

7,552,463.04

+

OBLIGACIONES
PROPIAS

-3,406,008.32

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

Luis Alfredo Hernández Molina
Alcalde Municipal
Jefe UFI



SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR

Licda. Evelyn de Mauricio
Contadora Municipal



DEPARTAMENTO DE LA PAZ
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021 -*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81113	Superávit por Revaluaciones	439,605.04	0.00	0.00	439,605.04
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	34,663.92	0.00	0.00	34,663.92
81907	Detrimentos de Inversiones en	34,663.92	0.00	0.00	34,663.92
83	GASTOS DE GESTION	0.00	9,682,157.23	9,682,157.23	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	466,827.15	466,827.15	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	4,692.70	4,692.70	0.00
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	462,134.45	462,134.45	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	823,984.02	823,984.02	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	606,875.12	606,875.12	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	78,241.82	78,241.82	0.00
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	5,560.23	5,560.23	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	50,274.92	50,274.92	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	36,003.22	36,003.22	0.00
83311	Gastos de Representación	0.00	27,500.00	27,500.00	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	17,207.47	17,207.47	0.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	2,321.24	2,321.24	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	309,423.96	309,423.96	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	18,558.79	18,558.79	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	410.17	410.17	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	6,818.92	6,818.92	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	991.20	991.20	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	27,428.37	27,428.37	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	3,513.77	3,513.77	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	9,801.95	9,801.95	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	17,794.04	17,794.04	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	138,010.40	138,010.40	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,786.52	3,786.52	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	479.95	479.95	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	65,838.96	65,838.96	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	166.67	166.67	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	670.00	670.00	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	5,751.00	5,751.00	0.00
83433	Especies Municipales	0.00	9,403.25	9,403.25	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	2,068.00	2,068.00	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	2,068.00	2,068.00	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	768,736.19	768,736.19	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	199,926.72	199,926.72	0.00
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	36.75	36.75	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	568,024.72	568,024.72	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	748.00	748.00	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	1,191,535.72	1,191,535.72	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	12,170.25	12,170.25	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	1,179,365.47	1,179,365.47	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	53,894.58	53,894.58	0.00
83805	Costo de Venta de Bienes de Uso	0.00	29,151.99	29,151.99	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	24,742.59	24,742.59	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	6,065,687.61	6,065,687.61	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	6,065,687.61	6,065,687.61	0.00



DEPARTAMENTO DE LA PAZ
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	792.71	792.71	0.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	24,610.97	24,610.97	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	7,355.64	7,355.64	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	9,330.64	9,330.64	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	24,206.67	24,206.67	0.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	6,264.93	6,264.93	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	695.00	695.00	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	13,298.61	13,298.61	0.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	37.95	37.95	0.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	600.00	600.00	0.00
25263	Bienes Inmuebles	45,000.00	125,000.00	0.00	170,000.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	123,037.86	123,037.86	0.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	35,890.68	0.00	35,890.68	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19,024.31	5,079.00	0.00	24,103.31
25279	Estudios de Preinversión	0.00	79,587.91	79,587.91	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	2,954,165.13	336,748.15	52.54	3,290,860.74
25299	Aplicación Inversiones Públicas	3,054,080.12	35,943.22	466,827.15	3,484,964.05
SUB TOTAL		2,772,327.25	15,774,069.65	14,399,942.18	4,146,454.72
4	Obligaciones con Terceros	5,264,239.28	12,233,531.45	14,521,755.21	7,552,463.04
41	DEUDA CORRIENTE	2,347.60	5,323,501.04	5,326,010.68	4,857.24
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	2,347.60	16,557.27	19,066.91	4,857.24
41201	Depósitos Ajenos	142.71	12,832.40	14,552.35	1,862.66
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	2,204.89	2,784.54	2,766.57	2,186.92
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	940.33	1,747.99	807.66
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	5,306,943.77	5,306,943.77	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	845,196.02	845,196.02	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	421,680.75	421,680.75	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	768,774.14	768,774.14	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	12,770.25	12,770.25	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	340,797.97	340,797.97	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	1,613,698.32	1,613,698.32	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	1,179,365.47	1,179,365.47	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	124,660.85	124,660.85	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	5,261,891.68	6,910,030.41	9,195,744.53	7,547,605.80
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	4,891,081.40	6,819,250.19	9,005,551.87	7,077,383.08
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	4,891,081.40	6,819,250.19	9,005,551.87	7,077,383.08
424	ACREEDORES FINANCIEROS	370,810.28	90,780.22	190,192.66	470,222.72
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	370,810.28	90,780.22	190,192.66	470,222.72
SUB TOTAL		5,264,239.28	12,233,531.45	14,521,755.21	7,552,463.04
8	OBLIGACIONES PROPIAS	-2,491,912.03	29,221,687.02	28,307,590.73	-3,406,008.32
81	PATRIMONIO ESTATAL	-2,491,912.03	10,945,375.35	10,031,279.06	-3,406,008.32
811	PATRIMONIO	-2,457,248.11	10,945,375.35	10,031,279.06	-3,371,344.40
81105	Patrimonio Municipalidades	1,156,604.94	17,518.38	160,890.68	1,299,977.24
81107	Donaciones y Legados Bienes	283,487.94	0.00	0.00	283,487.94
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-3,547,370.33	1,032,904.82	243,329.12	-4,336,946.03
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-789,575.70	9,894,952.15	9,627,059.26	-1,057,468.59



DEPARTAMENTO DE LA PAZ
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	2,772,327.25	15,774,069.65	14,399,942.18	4,146,454.72
21	FONDOS	178,706.46	14,673,454.80	12,538,058.45	2,314,102.81
211	DISPONIBILIDADES	124,664.97	7,384,839.41	5,201,489.56	2,308,014.82
21101	Caja General	1,703.69	886,600.01	853,397.65	34,906.05
21103	Caja Chica	1,000.00	1,000.00	2,000.00	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	121,961.28	6,497,239.40	4,346,091.91	2,273,108.77
212	ANTICIPOS DE FONDOS	54,041.49	2,357.26	50,310.76	6,087.99
21201	Anticipos a Empleados	54,041.49	2,357.26	50,310.76	6,087.99
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	7,286,258.13	7,286,258.13	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	61,487.09	61,487.09	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	536,943.66	536,943.66	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	26,847.34	26,847.34	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	133,498.38	133,498.38	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	8,978.00	8,978.00	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,424,259.43	1,424,259.43	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	3,800,000.00	3,800,000.00	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	1,191,051.83	1,191,051.83	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	103,192.40	103,192.40	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	899,296.70	35,910.63	97,655.56	837,551.77
225	DEUDORES FINANCIEROS	899,025.34	35,910.63	97,655.56	837,280.41
22551	Deudores Monetarios por Percibir	899,025.34	35,910.63	97,655.56	837,280.41
226	INVERSIONES INTANGIBLES	271.36	0.00	0.00	271.36
22605	Seguros Pagados por Anticipado	271.36	0.00	0.00	271.36
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	5,400.98	9,387.61	9,403.25	5,385.34
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	5,400.98	9,387.61	9,403.25	5,385.34
23107	Productos de Cuero y Caucho	0.00	109.61	0.00	109.61
23123	Especies Municipales	5,400.98	9,278.00	9,403.25	5,275.73
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,598,673.97	215,798.09	915,306.40	899,165.66
241	BIENES DEPRECIABLES	1,236,096.01	90,798.09	897,788.02	429,106.08
24101	Bienes Inmuebles	1,053,467.45	0.00	749,886.30	303,581.15
24105	Infraestructura para Educación y	6,977.78	0.00	0.00	6,977.78
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	141,742.33	0.00	0.00	141,742.33
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	47,500.00	0.00	47,500.00	0.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	163,941.65	35,890.68	47,500.00	152,332.33
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	34,162.78	10,543.29	5,061.14	39,644.93
24199	Depreciación Acumulada	211,695.98	44,364.12	47,840.58	215,172.44
243	BIENES NO DEPRECIABLES	362,577.96	125,000.00	17,518.38	470,059.58
24301	Bienes Inmuebles	362,577.96	125,000.00	17,518.38	470,059.58
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	90,249.14	839,518.52	839,518.52	90,249.14
251	INVERSIONES EN BIENES	90,249.14	0.00	0.00	90,249.14
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	7,923.00	0.00	0.00	7,923.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	82,326.14	0.00	0.00	82,326.14
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	839,518.52	839,518.52	0.00
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	21,212.00	21,212.00	0.00
25221	Productos Alimenticios,	0.00	8,037.75	8,037.75	0.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	17,379.51	17,379.51	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	300.00	300.00	0.00