



ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
UNIDAD DE CONTABILIDAD
TELEFONO – 2445-7214, 24457200 COMUTADOR



El Congo, 03 de mayo de 2022

Lic. Rafael Atilio Sigüenza Padilla.
Jefe del Departamento de Consolidación


Dirección General de Contabilidad Gubernamental
Ministerio de Hacienda

Por este medio le remito la información Presupuestaria y Contable impresa de cierre del mes de **DICIEMBRE DE 2020, (Cierre Anual)** tal como lo estipula el normativo contable.

INFORMES CONTABLES

- 01 Balance de Comprobación, Institucional Acumulado a nivel de Cuenta
- 02 Estado de Flujo de Fondos, Institucional Acumulado a Nivel de Cuenta

Atentamente,


Lic. Wilfredo Javier Ramos Baños
Alcalde Municipal.





DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	7,967,963.39	22,412,806.73	20,722,722.21	9,658,047.91
21	FONDOS	2,422,739.71	17,748,506.33	17,756,340.88	2,414,905.16
211	DISPONIBILIDADES	2,304,492.73	9,140,902.86	9,115,287.48	2,330,108.11
21101	Caja General	7,251.89	1,497,617.99	1,488,352.01	16,517.87
21109	Bancos Comerciales M/D	2,296,469.99	7,643,284.87	7,626,935.47	2,312,819.39
21191	Fondos en Tránsito	770.85	0.00	0.00	770.85
212	ANTICIPOS DE FONDOS	118,246.98	60,431.12	93,881.05	84,797.05
21201	Anticipos a Empleados	0.00	571.43	571.43	0.00
21203	Anticipos por Servicios	5,484.63	887.50	0.00	6,372.13
21207	Anticipos a Contratistas	112,259.44	58,972.19	93,309.62	77,922.01
21209	Anticipos a Proveedores	502.91	0.00	0.00	502.91
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	8,547,172.35	8,547,172.35	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	121,062.43	121,062.43	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	623,053.84	623,053.84	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	624.00	624.00	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	8,731.60	8,731.60	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	481,035.12	481,035.12	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	2,861,709.96	2,861,709.96	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	4,231,455.03	4,231,455.03	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	219,500.37	219,500.37	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	454,442.05	1,385,744.43	370,598.05	1,469,588.43
222	INVERSIONES PERMANENTES	35,337.14	0.00	0.00	35,337.14
22205	Inversión en Acciones y	35,337.14	0.00	0.00	35,337.14
225	DEUDORES FINANCIEROS	399,002.21	1,383,542.68	370,598.05	1,411,946.84
22551	Deudores Monetarios por Percibir	399,002.21	1,383,542.68	370,598.05	1,411,946.84
226	INVERSIONES INTANGIBLES	20,102.70	2,201.75	0.00	22,304.45
22615	Derechos de Propiedad Intangible	20,102.70	2,201.75	0.00	22,304.45
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	6,639.87	2,153.00	0.00	8,792.87
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	6,639.87	2,153.00	0.00	8,792.87
23123	Especies Municipales	6,639.87	2,153.00	0.00	8,792.87
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	4,707,169.39	2,673.85	53,055.43	4,656,787.81
241	BIENES DEPRECIABLES	479,983.44	2,673.85	53,055.43	429,601.86
24101	Bienes Inmuebles	480,520.69	0.00	0.00	480,520.69
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	1,197.10	521.35	0.00	1,718.45
24109	Instalaciones Eléctricas y	175.00	0.00	0.00	175.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	637,221.78	0.00	0.00	637,221.78
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	103,344.48	2,152.50	0.00	105,496.98
24123	Equipo de Defensa y Seguridad	4,800.00	0.00	0.00	4,800.00
24199	Depreciación Acumulada	747,275.61	0.00	53,055.43	800,331.04
243	BIENES NO DEPRECIABLES	4,227,185.95	0.00	0.00	4,227,185.95
24301	Bienes Inmuebles	4,227,185.95	0.00	0.00	4,227,185.95
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	376,972.37	3,273,729.12	2,542,727.85	1,107,973.64
251	INVERSIONES EN BIENES	23,571.55	0.00	0.00	23,571.55
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	22,999.50	0.00	0.00	22,999.50
25191	Costos Acumulados de la Inversión	572.05	0.00	0.00	572.05
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	353,400.82	3,273,729.12	2,542,727.85	1,084,402.09
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	233,767.02	233,767.02	0.00



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25221	Productos Alimenticios,	0.00	212,810.58	212,810.58	0.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	15,973.71	15,973.71	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	3,295.04	3,295.04	0.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	11,091.33	11,091.33	0.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	97,631.19	97,631.19	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	21,735.67	21,735.67	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	6,376.00	6,376.00	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	109,402.79	109,402.79	0.00
25237	Servicios Básicos	0.00	1,825.01	1,825.01	0.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	11,283.70	11,283.70	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	5,698.60	5,698.60	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	21,701.63	21,701.63	0.00
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	3,600.00	3,600.00	0.00
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	550.00	550.00	0.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	221.50	221.50	0.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	66.00	66.00	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	825,459.54	825,459.54	0.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	190,132.15	45,000.00	0.00	235,132.15
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	0.00	13,243.50	0.00	13,243.50
25279	Estudios de Preinversión	0.00	25,253.50	25,253.50	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	5,785,631.13	1,607,742.81	0.00	7,393,373.94
25299	Aplicación Inversiones Públicas	5,622,362.46	0.00	934,985.04	6,557,347.50
	SUB TOTAL	7,967,963.39	22,412,806.73	20,722,722.21	9,658,047.91
4	Obligaciones con Terceros	3,872,410.55	7,842,789.53	7,956,696.03	3,986,317.05
41	DEUDA CORRIENTE	93,094.39	7,687,788.67	7,615,230.93	20,536.65
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	93,094.39	96,319.41	23,761.67	20,536.65
41207	Depósitos en Garantía	84,264.06	86,335.42	15,828.97	13,757.61
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	8,830.33	9,983.99	7,932.70	6,779.04
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	7,591,469.26	7,591,469.26	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,129,721.99	1,129,721.99	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	766,787.26	766,787.26	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	380,352.54	380,352.54	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	23,181.25	23,181.25	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	917,532.93	917,532.93	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	117,426.90	117,426.90	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	4,218,892.43	4,218,892.43	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	37,573.96	37,573.96	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	3,779,316.16	155,000.86	341,465.10	3,965,780.40
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	3,540,239.76	117,426.90	0.00	3,422,812.86
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	3,540,239.76	117,426.90	0.00	3,422,812.86
424	ACREEDORES FINANCIEROS	239,076.40	37,573.96	341,465.10	542,967.54
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	239,076.40	37,573.96	341,465.10	542,967.54
	SUB TOTAL	3,872,410.55	7,842,789.53	7,956,696.03	3,986,317.05
8	OBLIGACIONES PROPIAS	4,095,552.84	27,770,618.73	29,346,796.75	5,671,730.86
81	PATRIMONIO ESTATAL	4,095,552.84	12,687,654.34	14,263,832.36	5,671,730.86
811	PATRIMONIO	4,095,552.84	12,687,654.34	14,263,832.36	5,671,730.86



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81105	Patrimonio Municipalidades	3,771,801.62	0.00	0.00	3,771,801.62
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,715,144.76	3,829,654.11	2,106,506.27	-8,003.08
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-1,723,147.84	8,858,000.23	12,157,326.09	1,576,178.02
81113	Superávit por Revaluaciones	331,754.30	0.00	0.00	331,754.30
83	GASTOS DE GESTION	0.00	6,755,292.41	6,755,292.41	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	938,783.49	938,783.49	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	268,504.96	268,504.96	0.00
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	348,838.33	348,838.33	0.00
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	4,521.97	4,521.97	0.00
83141	Proyectos y Programas	0.00	200,615.25	200,615.25	0.00
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	116,302.98	116,302.98	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	895,954.97	895,954.97	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	635,609.67	635,609.67	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	41,316.30	41,316.30	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	71,693.15	71,693.15	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	58,863.54	58,863.54	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	11,713.40	11,713.40	0.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	76,758.91	76,758.91	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	241,659.01	241,659.01	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	4,331.65	4,331.65	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	9,153.06	9,153.06	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	700.00	700.00	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	6,878.39	6,878.39	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	214.43	214.43	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,121.02	2,121.02	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	6,928.66	6,928.66	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	159,614.17	159,614.17	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	2,099.90	2,099.90	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	4,306.00	4,306.00	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	25,692.73	25,692.73	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	1,440.00	1,440.00	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	279.00	279.00	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	17,900.00	17,900.00	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	3,700.79	3,700.79	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	2,646.99	2,646.99	0.00
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	1,053.80	1,053.80	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	380,131.04	380,131.04	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	13,356.39	13,356.39	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	366,203.22	366,203.22	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	571.43	571.43	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	4,242,007.68	4,242,007.68	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	14,017.25	14,017.25	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	9,098.00	9,098.00	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	4,218,892.43	4,218,892.43	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	53,055.43	53,055.43	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	53,055.43	53,055.43	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	8,327,671.98	8,327,671.98	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	121,062.43	121,062.43	0.00



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85119	Impuestos Municipales	0.00	121,062.43	121,062.43	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	4,717,182.85	4,717,182.85	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	4,692.70	4,692.70	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	481,035.12	481,035.12	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	4,231,455.03	4,231,455.03	0.00
857	INGRESOS POR	0.00	2,861,709.96	2,861,709.96	0.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	2,861,709.96	2,861,709.96	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	623,677.84	623,677.84	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	584,733.91	584,733.91	0.00
85803	Derechos	0.00	38,319.93	38,319.93	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	624.00	624.00	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	4,038.90	4,038.90	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	4,038.90	4,038.90	0.00
	SUB TOTAL	4,095,552.84	27,770,618.73	29,346,796.75	5,671,730.86
	TOTAL	0.00	58,026,214.99	58,026,214.99	0.00

$$\begin{array}{rcccl} \text{RECURSOS (2)} & & \text{OBLIGACIONES} & & \text{OBLIGACIONES} \\ & & \text{CON TERCEROS (4)} & & \text{PROPIAS} \\ 9,658,047.91 & = & 3,986,317.05 & + & 5,671,730.86 \end{array}$$


SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA
RODRIGO ANTONIO RIVAS FLORES


SELO Y FIRMA DEL
CONTADOR
ROXANA YANIRA RIVAS VARELA



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* - Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	2,304,492.73	739,409.86
RESULTADO OPERACIONAL NETO	182,150.09	(1,984,814.67)
FUENTES OPERACIONALES	7,314,727.35	8,705,351.90
USOS OPERACIONALES	7,132,577.26	10,690,166.57
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	(117,426.90)	3,540,239.76
EMPRESTITOS CONTRATADOS	0.00	3,646,060.18
SERVICIOS DE LA DEUDA	117,426.90	105,820.42
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(39,107.81)	9,657.78
FUENTES NO OPERACIONALES	34,337.43	80,745.19
USOS NO OPERACIONALES	73,445.24	71,087.41
DISPONIBILIDADES FINALES	2,330,108.11	2,304,492.73


SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
RODRIGO ANTONIO RIVAS FLORES


SELO Y FIRMA DEL CONTADOR
ROXANA YANIRA RIVAS VARELA



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (FUENTES)

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Contratistas	34,337.43	0.00
D. M. x Impuestos Municipales	121,062.43	125,111.58
D. M. x Tasas y Derechos	551,474.45	616,036.23
D. M. x Venta de Bienes y Servicios	624.00	1,177.03
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	8,731.60	23,809.97
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	201,984.30	416,318.51
D. M. x Transferencias de Capital Recibidas	1,979,895.17	1,255,974.74
D. M. x Endeudamiento Público	0.00	3,646,060.18
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	4,231,455.03	6,015,208.45
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	219,500.37	251,715.39
OPERACIONALES	7,314,727.35	8,705,351.90
EMPRESTITOS CONTRATADOS	0.00	3,646,060.18
Depósitos en Garantía	0.00	80,745.19
NO OPERACIONALES	34,337.43	80,745.19
TOTAL FUENTES	7,349,064.78	12,432,157.27



DEPARTAMENTO DE SANTA ANA
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CONGO
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -* Cierre Anual
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

roxana.rivas2

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos por Servicios	887.50	2,334.63
Anticipos a Contratistas	0.00	67,572.83
Anticipos a Proveedores	0.00	502.91
Depósitos en Garantía	70,506.45	0.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	2,051.29	677.04
A. M. x Remuneraciones	1,096,686.11	1,111,984.27
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	649,251.09	367,926.91
A. M. x Gastos Financieros y Otros	372,610.05	460,574.95
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	12,306.25	23,816.83
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	745,257.37	2,576,760.70
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	117,426.90	105,820.42
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	4,218,892.43	6,009,458.58
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	37,573.96	139,644.33
OPERACIONALES	7,132,577.26	10,690,166.57
SERVICIOS DE LA DEUDA	117,426.90	105,820.42
AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	25,615.38	1,565,082.87
TOTAL USOS	7,349,064.78	12,432,157.27
NO OPERACIONALES	73,445.24	71,087.41