



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE GUAZAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2016 *- Cierre Anual
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

rocio.diaz

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	4,096,279.19	7,108,782.52	6,898,850.88	4,306,210.83
21	FONDOS	160,357.66	5,023,064.90	4,786,962.12	396,460.44
211	DISPONIBILIDADES	157,222.08	2,399,067.50	2,162,964.72	393,324.86
21101	Caja General	7,948.90	172,763.19	180,712.09	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	117,798.37	2,225,749.92	1,950,223.43	393,324.86
21117	Bancos Comerciales Fondos	31,474.81	554.39	32,029.20	0.00
212	ANTICIPOS DE FONDOS	3,135.58	1,500.00	1,500.00	3,135.58
21201	Anticipos a Empleados	3,135.58	1,500.00	1,500.00	3,135.58
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	2,622,497.40	2,622,497.40	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	17,202.33	17,202.33	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	130,116.38	130,116.38	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	2,217.22	2,217.22	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	2,259.66	2,259.66	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	289,400.40	289,400.40	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	863,251.08	863,251.08	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	424,742.44	424,742.44	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	878,075.85	878,075.85	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	15,232.04	15,232.04	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	727,388.63	157,538.89	14,777.58	870,149.94
225	DEUDORES FINANCIEROS	727,388.63	157,538.89	14,777.58	870,149.94
22551	Deudores Monetarios por Percibir	727,388.63	157,538.89	14,777.58	870,149.94
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	30,790.19	782.50	1,401.57	30,171.12
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	30,790.19	782.50	1,401.57	30,171.12
23123	Especies Municipales	30,790.19	782.50	1,401.57	30,171.12
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	2,972,466.09	45,868.69	15,023.18	3,003,311.60
241	BIENES DEPRECIABLES	531,802.40	3,254.40	15,023.18	520,033.62
24103	Obras para Servicios de Salud y	1,005.71	0.00	0.00	1,005.71
24105	Infraestructura para Educación y	21,441.80	0.00	0.00	21,441.80
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	370,082.19	0.00	0.00	370,082.19
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	157,197.57	0.00	0.00	157,197.57
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	223,625.57	3,254.40	360.00	226,519.97
24199	Depreciación Acumulada	265,550.44	0.00	14,663.18	280,213.62
243	BIENES NO DEPRECIABLES	2,440,663.69	42,614.29	0.00	2,483,277.98
24301	Bienes Inmuebles	2,440,663.69	42,614.29	0.00	2,483,277.98
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	205,276.62	1,881,527.54	2,080,686.43	6,117.73
251	INVERSIONES EN BIENES	191,167.28	1,961.92	192,148.24	980.96
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	700.00	700.00	0.00
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	190.00	190.00	0.00
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	90.96	90.96	0.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	191,167.28	980.96	191,167.28	980.96
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	14,109.34	1,879,565.62	1,888,538.19	5,136.77
25201	Remuneraciones Personal	43,326.94	64,470.85	107,797.79	0.00
25207	Contribuciones Patronales a	3,126.65	4,091.87	7,218.52	0.00
25209	Contribuciones Patronales a	2,553.40	3,266.41	5,819.81	0.00
25215	Otras Remuneraciones	59,977.27	65,353.11	125,330.38	0.00
25221	Productos Alimenticios,	37,402.31	34,478.55	71,880.86	0.00



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE GUAZAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2016 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

rocio.diaz

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25223	Productos Textiles y Vestuarios	10,730.04	6,567.65	17,297.69	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de	426.45	59.65	486.10	0.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	8,933.37	3,650.55	12,583.92	0.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	18,353.67	20,705.79	39,059.46	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	37,146.97	38,365.20	75,512.17	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	3,050.53	2,883.94	5,934.47	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	37,706.60	39,628.72	77,335.32	0.00
25237	Servicios Básicos	1,643.81	1,321.99	2,965.80	0.00
25239	Mantenimiento y Reparación	5,186.32	3,372.66	8,558.98	0.00
25241	Servicios Comerciales	14,882.15	8,984.03	23,866.18	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	52,847.11	19,214.81	72,061.92	0.00
25245	Arrendamientos y Derechos	14,819.38	7,850.48	22,669.86	0.00
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	13,138.63	33,402.61	46,541.24	0.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	81.44	183.54	264.98	0.00
25259	Cargos Corrientes Diversos	27.15	0.00	27.15	0.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	14,576.75	13,947.25	28,524.00	0.00
25263	Bienes Inmuebles	5,714.29	0.00	5,714.29	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	56,404.10	217,450.83	273,854.93	0.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	27,531.68	0.00	0.00	27,531.68
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	43,035.84	11,782.15	520.95	54,297.04
25279	Estudios de Preinversión	8,130.00	10,477.40	18,607.40	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	1,728,043.72	1,044,198.93	218,001.41	2,554,241.24
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,234,687.23	223,856.65	620,102.61	2,630,933.19
	SUB TOTAL	4,096,279.19	7,108,782.52	6,898,850.88	4,306,210.83
4	Obligaciones con Terceros	211,779.23	2,661,580.79	2,909,469.88	459,668.32
41	DEUDA CORRIENTE	77,396.50	2,404,365.70	2,331,132.97	4,163.77
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	4,709.82	8,797.88	8,251.83	4,163.77
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	4,709.82	8,797.88	8,251.83	4,163.77
413	ACREEDORES MONETARIOS	72,686.68	2,395,567.82	2,322,881.14	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	11,574.52	409,289.75	397,715.23	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	55,378.60	519,154.60	463,776.00	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	13.56	31,667.40	31,653.84	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	720.00	26,348.63	25,628.63	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	5,000.00	248,697.78	243,697.78	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	255,048.97	255,048.97	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	902,450.79	902,450.79	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	2,909.90	2,909.90	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	134,382.73	257,215.09	578,336.91	455,504.55
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	77,405.58	256,448.16	424,742.44	245,699.86
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	77,405.58	256,448.16	424,742.44	245,699.86
424	ACREEDORES FINANCIEROS	56,977.15	766.93	153,594.47	209,804.69
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	56,977.15	766.93	153,594.47	209,804.69
	SUB TOTAL	211,779.23	2,661,580.79	2,909,469.88	459,668.32
8	OBLIGACIONES PROPIAS	3,884,499.96	11,142,322.34	11,104,364.89	3,846,542.51
81	PATRIMONIO ESTATAL	3,931,665.09	4,521,705.00	4,436,582.42	3,846,542.51



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE GUAZAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2016 -*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

rocio.diaz

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
811	PATRIMONIO	3,931,665.09	4,521,705.00	4,436,582.42	3,846,542.51
81105	Patrimonio Municipalidades	-60,379.83	0.00	0.00	-60,379.83
81107	Donaciones y Legados Bienes	136,444.57	0.00	0.00	136,444.57
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,740,739.10	223,820.78	318,782.58	1,835,700.90
81111	Resultado Ejercicio Corriente	268,881.12	4,297,884.22	4,080,899.84	51,896.74
81113	Superávit por Revaluaciones	1,845,980.13	0.00	36,900.00	1,882,880.13
83	GASTOS DE GESTION	1,430,946.19	2,571,991.00	4,002,937.19	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	433,027.74	619,886.61	1,052,914.35	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	185,606.33	325,004.97	510,611.30	0.00
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	27,596.19	130,376.71	157,972.90	0.00
83141	Proyectos y Programas	93,975.50	99,353.58	193,329.08	0.00
83143	Proyectos y Programas de Salud	70,693.87	31,861.26	102,555.13	0.00
83145	Proyectos y Programas de	13,275.55	4,891.04	18,166.59	0.00
83169	Proyectos y Programas de	41,880.30	28,399.05	70,279.35	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	157,548.11	260,532.99	418,081.10	0.00
83301	Remuneraciones Personal	144,471.73	237,300.55	381,772.28	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	6,931.30	10,897.17	17,828.47	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	4,675.08	7,580.27	12,255.35	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	2,530.00	2,530.00	0.00
83317	Otras Remuneraciones	1,470.00	2,225.00	3,695.00	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	167,146.73	244,447.48	411,594.21	0.00
83401	Productos Alimenticios,	12,377.68	33,535.62	45,913.30	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	1,980.28	8,027.14	10,007.42	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	4,481.44	2,096.00	6,577.44	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	1,372.00	3,617.00	4,989.00	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	7,261.57	14,030.03	21,291.60	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	7,206.72	4,725.20	11,931.92	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	16,111.72	9,635.10	25,746.82	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	30,393.41	32,543.84	62,937.25	0.00
83417	Servicios Básicos	56,710.48	84,352.90	141,063.38	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	4,517.72	4,678.25	9,195.97	0.00
83421	Servicios Comerciales	3,570.47	6,258.10	9,828.57	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	7,560.12	18,685.46	26,245.58	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	1,333.32	1,000.00	2,333.32	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	410.00	364.70	774.70	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	3,635.12	7,609.25	11,244.37	0.00
83431	Tratamiento de Desechos	7,924.68	11,887.32	19,812.00	0.00
83433	Especies Municipales	300.00	1,401.57	1,701.57	0.00
835	GASTOS EN BIENES	1,440.00	4,347.40	5,787.40	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	1,440.00	4,347.40	5,787.40	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	8,377.54	31,470.30	39,847.84	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	1,315.79	21,782.67	23,098.46	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	7,061.75	9,573.35	16,635.10	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	114.28	114.28	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	649,142.37	914,132.17	1,563,274.54	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	717.03	3,272.61	3,989.64	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	2,716.25	8,408.77	11,125.02	0.00



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE GUAZAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2016 -*- Cierre Anual
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

rocio.diaz

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83799	Transferencias entre Dependencias	645,709.09	902,450.79	1,548,159.88	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	14,663.18	14,663.18	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	14,663.18	14,663.18	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	14,263.70	482,510.87	496,774.57	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	14,263.70	482,510.87	496,774.57	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	1,383,781.06	4,048,626.34	2,664,845.28	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	11,861.54	29,063.87	17,202.33	0.00
85119	Impuestos Municipales	11,861.54	29,063.87	17,202.33	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	801,591.50	1,970,423.32	1,168,831.82	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	1,633.14	2,988.71	1,355.57	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	143,875.20	431,625.60	287,750.40	0.00
85607	Transferencias Corrientes del	0.00	1,650.00	1,650.00	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	656,083.16	1,534,159.01	878,075.85	0.00
857	INGRESOS POR	431,625.52	1,294,876.60	863,251.08	0.00
85703	Transferencias de Capital del	431,625.52	1,294,876.60	863,251.08	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	95,897.81	229,731.41	133,833.60	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	90,125.41	212,378.29	122,252.88	0.00
85803	Derechos	5,530.80	13,394.30	7,863.50	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	241.60	2,458.82	2,217.22	0.00
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00
859	INGRESOS POR	42,804.69	524,531.14	481,726.45	0.00
85909	Ingresos Diversos	406.02	1,310.11	904.09	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	42,398.67	523,221.03	480,822.36	0.00
	SUB TOTAL	3,884,499.96	11,142,322.34	11,104,364.89	3,846,542.51
	TOTAL	0.00	20,912,685.65	20,912,685.65	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
4,306,210.83		459,668.32		3,846,542.51

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR