



DEPARTAMENTO DE CHALATENANGO
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA PALMA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2019

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

gilma.moran

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	1,674,463.77	4,062,151.55	4,126,093.29	1,610,522.03
21	FONDOS	196,062.06	3,619,484.48	3,579,809.45	235,737.09
211	DISPONIBILIDADES	188,855.07	1,989,110.93	1,985,997.95	191,968.05
21101	Caja General	0.00	160,513.08	158,710.82	1,802.26
21109	Bancos Comerciales M/D	188,855.07	1,828,597.85	1,827,287.13	190,165.79
212	ANTICIPOS DE FONDOS	7,206.99	1,816.10	0.00	9,023.09
21201	Anticipos a Empleados	438.26	1,000.00	0.00	1,438.26
21203	Anticipos por Servicios	6,768.73	816.10	0.00	7,584.83
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	1,628,557.45	1,593,811.50	34,745.95
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	29,533.18	29,533.18	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	118,593.65	118,593.65	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	6,284.30	6,284.30	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	4,585.16	4,585.16	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	137,275.15	137,275.15	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	451,838.62	417,092.67	34,745.95
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	778,586.06	778,586.06	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	101,861.33	101,861.33	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	379,909.85	770.00	101,861.33	278,818.52
225	DEUDORES FINANCIEROS	379,909.85	0.00	101,861.33	278,048.52
22551	Deudores Monetarios por Percibir	379,909.85	0.00	101,861.33	278,048.52
226	INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	770.00	0.00	770.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	0.00	770.00	0.00	770.00
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	4,781.60	0.00	2,498.31	2,283.29
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	4,781.60	0.00	2,498.31	2,283.29
23123	Especies Municipales	4,781.60	0.00	2,498.31	2,283.29
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,092,910.08	0.00	0.00	1,092,910.08
241	BIENES DEPRECIABLES	831,494.73	0.00	0.00	831,494.73
24101	Bienes Inmuebles	80,588.70	0.00	0.00	80,588.70
24105	Infraestructura para Educación y	38,304.39	0.00	0.00	38,304.39
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	621,899.52	0.00	0.00	621,899.52
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	67,054.47	0.00	0.00	67,054.47
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	252,135.66	0.00	0.00	252,135.66
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	65,092.72	0.00	0.00	65,092.72
24199	Depreciación Acumulada	293,580.73	0.00	0.00	293,580.73
243	BIENES NO DEPRECIABLES	261,415.35	0.00	0.00	261,415.35
24301	Bienes Inmuebles	261,415.35	0.00	0.00	261,415.35
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	800.18	441,897.07	441,924.20	773.05
251	INVERSIONES EN BIENES	773.05	0.00	0.00	773.05
25191	Costos Acumulados de la Inversión	773.05	0.00	0.00	773.05
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	27.13	441,897.07	441,924.20	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	960.00	0.00	960.00
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	54,321.01	0.00	54,321.01
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	432.00	0.00	432.00
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	576.07	0.00	576.07
25221	Productos Alimenticios,	0.00	18,135.64	0.00	18,135.64
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	6,640.00	0.00	6,640.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	283.30	0.00	283.30



DEPARTAMENTO DE CHALATENANGO

ALCALDIA MUNICIPAL DE LA PALMA

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2019

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

gilma.moran

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,908.80	0.00	1,908.80
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	32,938.90	0.00	32,938.90
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	18,596.24	0.00	18,596.24
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	25,870.90	0.00	25,870.90
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	6,887.97	0.00	6,887.97
25237	Servicios Básicos	0.00	425.00	0.00	425.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	18,995.66	0.00	18,995.66
25241	Servicios Comerciales	0.00	7,507.80	0.00	7,507.80
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	56,546.15	0.00	56,546.15
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,223.00	0.00	1,223.00
25259	Cargos Corrientes Diversos	0.00	11,782.97	0.00	11,782.97
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	11,854.00	0.00	11,854.00
25263	Bienes Inmuebles	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	151,772.16	0.00	151,772.16
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	57.50	0.00	0.00	57.50
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	40,500.30	0.00	0.00	40,500.30
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	28,017.95	11,259.50	0.00	39,277.45
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	137.48	2,980.00	0.00	3,117.48
25291	Costos Acumulados de la Inversión	2,140,345.44	0.00	0.00	2,140,345.44
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,211,031.54	0.00	441,924.20	2,652,955.74
	SUB TOTAL	1,674,463.77	4,062,151.55	4,126,093.29	1,610,522.03
4	Obligaciones con Terceros	278,898.64	1,706,367.35	1,610,197.93	182,729.22
41	DEUDA CORRIENTE	14,690.44	1,597,950.90	1,609,287.63	26,027.17
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	14,690.44	9,414.04	9,068.48	14,344.88
41203	Anticipos por Servicios	12,098.42	0.00	365.68	12,464.10
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	2,592.02	9,414.04	8,702.80	1,880.78
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,588,536.86	1,600,219.15	11,682.29
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	233,152.68	242,789.50	9,636.82
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	286,193.77	287,404.14	1,210.37
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	36,432.19	36,718.19	286.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	15,618.12	16,167.22	549.10
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	167,546.66	167,546.66	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	59,784.47	59,784.47	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	743,439.06	743,439.06	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	46,369.91	46,369.91	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	264,208.20	108,416.45	910.30	156,702.05
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	199,303.86	59,784.47	0.00	139,519.39
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	199,303.86	59,784.47	0.00	139,519.39
424	ACREEDORES FINANCIEROS	64,904.34	48,631.98	910.30	17,182.66
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	64,904.34	48,631.98	910.30	17,182.66
	SUB TOTAL	278,898.64	1,706,367.35	1,610,197.93	182,729.22
8	OBLIGACIONES PROPIAS	1,395,565.13	1,807,344.58	1,839,572.26	1,427,792.81
81	PATRIMONIO ESTATAL	1,395,565.13	310,973.61	310,973.61	1,395,565.13
811	PATRIMONIO	1,395,565.13	310,973.61	310,973.61	1,395,565.13
81105	Patrimonio Municipalidades	613,623.25	0.00	0.00	613,623.25
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	706,807.31	117,919.52	193,054.09	781,941.88



DEPARTAMENTO DE CHALATENANGO
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA PALMA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2019

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

gilma.moran

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81111	Resultado Ejercicio Corriente	75,134.57	193,054.09	117,919.52	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	1,496,250.51	0.00	1,496,250.51
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	441,924.20	0.00	441,924.20
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	77,921.93	0.00	77,921.93
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	87,603.11	0.00	87,603.11
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	858.00	0.00	858.00
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	26,477.50	0.00	26,477.50
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	10,719.50	0.00	10,719.50
83141	Proyectos y Programas	0.00	21,828.67	0.00	21,828.67
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	26,970.34	0.00	26,970.34
83169	Proyectos y Programas de	0.00	85,682.75	0.00	85,682.75
83171	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	90.51	0.00	90.51
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	103,771.89	0.00	103,771.89
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	186,500.42	0.00	186,500.42
83301	Remuneraciones Personal	0.00	149,977.61	0.00	149,977.61
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	4,324.41	0.00	4,324.41
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	12,299.07	0.00	12,299.07
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	14,739.33	0.00	14,739.33
83311	Gastos de Representación	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	2,160.00	0.00	2,160.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	93,943.09	0.00	93,943.09
83401	Productos Alimenticios,	0.00	5,409.30	0.00	5,409.30
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	3,016.08	0.00	3,016.08
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	2,282.60	0.00	2,282.60
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	790.00	0.00	790.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	5,402.47	0.00	5,402.47
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	934.60	0.00	934.60
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	4,287.49	0.00	4,287.49
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	4,257.73	0.00	4,257.73
83417	Servicios Básicos	0.00	51,344.51	0.00	51,344.51
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,032.00	0.00	3,032.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,580.00	0.00	1,580.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	968.00	0.00	968.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	880.00	0.00	880.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	260.00	0.00	260.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
83433	Especies Municipales	0.00	3,498.31	0.00	3,498.31
835	GASTOS EN BIENES	0.00	765.00	0.00	765.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	765.00	0.00	765.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	24,935.22	0.00	24,935.22
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,699.28	0.00	1,699.28
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	6,090.54	0.00	6,090.54
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	17,145.40	0.00	17,145.40
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	747,752.28	0.00	747,752.28
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	4,313.22	0.00	4,313.22
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	743,439.06	0.00	743,439.06
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	430.30	0.00	430.30
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	430.30	0.00	430.30



DEPARTAMENTO DE CHALATENANGO
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA PALMA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2019
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

gilma.moran

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	120.46	1,528,598.65	1,528,478.19
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	29,533.18	29,533.18
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	29,533.18	29,533.18
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	916,945.36	916,945.36
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	1,084.15	1,084.15
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	137,275.15	137,275.15
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	778,586.06	778,586.06
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	451,838.62	451,838.62
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	451,838.62	451,838.62
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	124,877.95	124,877.95
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	112,910.56	112,910.56
85803	Derechos	0.00	0.00	5,683.09	5,683.09
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	6,284.30	6,284.30
859	INGRESOS POR	0.00	120.46	5,403.54	5,283.08
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	3,501.01	3,501.01
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	120.46	1,902.53	1,782.07
	SUB TOTAL	1,395,565.13	1,807,344.58	1,839,572.26	1,427,792.81
	TOTAL	0.00	7,575,863.48	7,575,863.48	0.00

$$\begin{array}{rcl} \text{RECURSOS (2)} & & \text{OBLIGACIONES} \\ & & \text{CON TERCEROS (4)} \\ 1,610,522.03 & = & 182,729.22 \\ & & + \\ & & \text{OBLIGACIONES} \\ & & \text{PROPIAS} \\ & & 1,427,792.81 \end{array}$$

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR