



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	8,895,587.02	16,235,651.15	16,188,774.84	8,942,463.33
21	FONDOS	440,390.62	14,760,490.03	14,400,223.46	800,657.19
211	DISPONIBILIDADES	434,749.40	7,568,438.96	7,507,065.75	496,122.61
21101	Caja General	50,496.36	2,116,753.14	2,122,072.43	45,177.07
21101001	Caja General	50,496.36	2,116,753.14	2,122,072.43	45,177.07
21109	Bancos Comerciales M/D	332,765.11	5,451,685.82	5,384,993.32	399,457.61
21109001	Bancos Comerciales M/D	332,566.81	5,451,685.82	5,384,993.32	399,259.31
21109208	FOMENTO DE LA SEGURIDAD	198.30	0.00	0.00	198.30
21117	Bancos Comerciales Fondos	51,487.93	0.00	0.00	51,487.93
21117001	Bancos Comerciales Fondos	51,487.93	0.00	0.00	51,487.93
212	ANTICIPOS DE FONDOS	5,641.22	12,070.62	4,209.23	13,502.61
21201	Anticipos a Empleados	5,484.22	11,070.62	4,152.23	12,402.61
21201001	Anticipos a Empleados	5,484.22	11,070.62	4,152.23	12,402.61
21203	Anticipos por Servicios	100.00	0.00	0.00	100.00
21203002	ANA ALEJANDRA SANDOVAL DE	100.00	0.00	0.00	100.00
21209	Anticipos a Proveedores	57.00	1,000.00	57.00	1,000.00
21209001	Anticipos a Proveedores	57.00	1,000.00	57.00	1,000.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	7,179,980.45	6,888,948.48	291,031.97
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	483,525.28	483,525.28	0.00
21310001	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	483,525.28	483,525.28	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	898,229.50	898,229.50	0.00
21312001	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	898,229.50	898,229.50	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	375.02	375.02	0.00
21314001	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	375.02	375.02	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	117,628.43	114,174.30	3,454.13
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	117,628.43	114,174.30	3,454.13
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	456,531.68	377,483.67	79,048.01
21316834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	456,531.68	377,483.67	79,048.01
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	92.86	92.86	0.00
21321001	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	92.86	92.86	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,458,459.04	1,249,929.21	208,529.83
21322823	Fondo de Inversión Social para el	0.00	88,864.00	0.00	88,864.00
21322834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	1,369,595.04	1,249,929.21	119,665.83
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	1,515,308.34	1,515,308.34	0.00
21331182	Banco Hipotecario	0.00	1,515,308.34	1,515,308.34	0.00
21341	D. M. x Contribuciones Especiales	0.00	0.74	0.74	0.00
21341001	D. M. x Contribuciones Especiales	0.00	0.74	0.74	0.00
21383	D. M. x Recuperación de	0.00	60.00	60.00	0.00
21383001	D. M. x Recuperación de	0.00	60.00	60.00	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	2,012,533.30	2,012,533.30	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	2,012,533.30	2,012,533.30	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	237,236.26	237,236.26	0.00
21389001	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	237,236.26	237,236.26	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	1,428,994.82	0.00	237,121.89	1,191,872.93
225	DEUDORES FINANCIEROS	1,420,585.18	0.00	237,121.89	1,183,463.29
22551	Deudores Monetarios por Percibir	1,420,585.18	0.00	237,121.89	1,183,463.29
22551001	Deudores Monetarios por Percibir	1,251,070.89	0.00	68,568.82	1,182,502.07



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
22551834	ISDEM	169,514.29	0.00	168,553.07	961.22
226	INVERSIONES INTANGIBLES	8,409.64	0.00	0.00	8,409.64
22615	Derechos de Propiedad Intangible	8,409.64	0.00	0.00	8,409.64
22615003	Derechos de Propiedad Intelectual	8,409.64	0.00	0.00	8,409.64
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	80,080.53	4,015.00	0.00	84,095.53
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	80,080.53	4,015.00	0.00	84,095.53
23111	Minerales y Productos Derivados	120.00	0.00	0.00	120.00
23111001	Minerales no Metálicos y Productos	120.00	0.00	0.00	120.00
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	69,398.16	0.00	0.00	69,398.16
23115099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	69,398.16	0.00	0.00	69,398.16
23123	Especies Municipales	10,562.37	4,015.00	0.00	14,577.37
23123001	Especies Municipales Diversas	10,562.37	4,015.00	0.00	14,577.37
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	5,945,400.70	52,204.61	26,868.92	5,970,736.39
241	BIENES DEPRECIABLES	4,657,661.76	52,204.61	26,868.92	4,682,997.45
24101	Bienes Inmuebles	4,460,977.30	0.00	0.00	4,460,977.30
24101001	Edificios e Instalaciones	4,460,977.30	0.00	0.00	4,460,977.30
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	767,845.21	35,580.00	3,344.50	800,080.71
24117001	Vehículos de Transporte	767,845.21	35,580.00	3,344.50	800,080.71
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	72,732.73	16,624.61	2,696.00	86,661.34
24119001	Mobiliarios	6,282.80	0.00	0.00	6,282.80
24119002	Maquinaria y Equipo	29,255.27	10,667.95	2,696.00	37,227.22
24119004	Equipos Informáticos	25,224.95	1,565.72	0.00	26,790.67
24119005	Herramientas y Repuestos	6,449.72	3,630.94	0.00	10,080.66
24119099	Bienes Muebles Diversos	5,519.99	760.00	0.00	6,279.99
24199	Depreciación Acumulada	643,893.48	0.00	20,828.42	664,721.90
24199015	Equipos Médicos y de Laboratorios	944.27	0.00	473.23	1,417.50
24199017	Equipos de Transporte, Tracción y	623,524.42	0.00	1,464.00	624,988.42
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19,424.79	0.00	18,891.19	38,315.98
243	BIENES NO DEPRECIABLES	1,287,738.94	0.00	0.00	1,287,738.94
24301	Bienes Inmuebles	1,287,738.94	0.00	0.00	1,287,738.94
24301001	Terrenos	1,287,738.94	0.00	0.00	1,287,738.94
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	1,000,720.35	1,418,941.51	1,524,560.57	895,101.29
251	INVERSIONES EN BIENES	459,604.55	23,362.83	69,326.79	413,640.59
25103	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	6,076.00	0.00	6,076.00
25103001	Sueldos	0.00	6,076.00	0.00	6,076.00
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	197.50	0.00	197.50
25129001	Productos Químicos	0.00	197.50	0.00	197.50
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	210.00	0.00	210.00
25131001	Minerales no Metálicos y Productos	0.00	210.00	0.00	210.00
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	83.50	0.00	83.50
25135001	Herramientas, Repuestos y	0.00	83.50	0.00	83.50
25167	Maquinaria y Equipo de Producción	637.19	0.00	637.19	0.00
25167001	Maquinaria y Equipos	637.19	0.00	637.19	0.00
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	52,500.00	0.00	0.00	52,500.00
25171001	Vehículos de Transporte	52,500.00	0.00	0.00	52,500.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2,048.29	0.00	0.00	2,048.29
25173001	Mobiliarios	1,230.60	0.00	0.00	1,230.60



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25173004	Maquinaria y Equipo	511.89	0.00	0.00	511.89
25173099	Bienes Muebles Diversos	305.80	0.00	0.00	305.80
25191	Costos Acumulados de la Inversión	406,569.30	16,795.83	68,689.60	354,675.53
25191001	Costos Acumulados de la Inversión	406,569.30	16,795.83	68,689.60	354,675.53
25199	Aplicación a Gastos de Gestión	2,150.23	0.00	0.00	2,150.23
25199001	Aplicación a Gastos de Gestión	2,150.23	0.00	0.00	2,150.23
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	541,115.80	1,395,578.68	1,455,233.78	481,460.70
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	349,219.96	0.00	349,219.96
25203001	Sueldos	0.00	349,219.96	0.00	349,219.96
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	11,119.24	0.00	11,119.24
25207001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	9,719.03	0.00	9,719.03
25207002	Por Remuneraciones Eventuales	0.00	1,400.21	0.00	1,400.21
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	7,444.76	0.00	7,444.76
25209001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	6,434.46	0.00	6,434.46
25209002	Por Remuneraciones Eventuales	0.00	1,010.30	0.00	1,010.30
25221	Productos Alimenticios,	0.00	28,396.85	1,133.65	27,263.20
25221001	Productos Alimenticios para	0.00	24,558.43	1,133.65	23,424.78
25221002	Productos Alimenticios para	0.00	54.00	0.00	54.00
25221003	Productos Agropecuarios y	0.00	3,784.42	0.00	3,784.42
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	28,866.25	0.00	28,866.25
25223001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	28,866.25	0.00	28,866.25
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	14,478.41	0.00	14,478.41
25225001	Productos de Papel y Cartón	0.00	971.47	0.00	971.47
25225002	Materiales de Oficina	0.00	462.23	0.00	462.23
25225003	Libros, Textos, Útiles de Enseñanza	0.00	13,044.71	0.00	13,044.71
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	5,918.46	0.00	5,918.46
25227001	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,583.79	0.00	1,583.79
25227003	Llantas y Neumáticos	0.00	4,334.67	0.00	4,334.67
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	43,164.37	0.00	43,164.37
25229001	Productos Químicos	0.00	17,956.89	0.00	17,956.89
25229002	Productos Farmacéuticos y	0.00	8,186.94	0.00	8,186.94
25229003	Combustibles y Lubricantes	0.00	17,020.54	0.00	17,020.54
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	181,808.84	0.00	181,808.84
25231001	Minerales no Metálicos y Productos	0.00	127,463.52	0.00	127,463.52
25231002	Minerales Metálicos y Productos	0.00	54,345.32	0.00	54,345.32
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	9,550.97	0.00	9,550.97
25233001	Materiales e Instrumental de	0.00	3,609.74	0.00	3,609.74
25233002	Materiales Informáticos	0.00	929.26	0.00	929.26
25233004	Materiales Eléctricos	0.00	5,011.97	0.00	5,011.97
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	32,617.19	0.00	32,617.19
25235001	Herramientas, Repuestos y	0.00	11,717.10	0.00	11,717.10
25235099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	20,900.09	0.00	20,900.09
25237	Servicios Básicos	0.00	1,438.46	0.00	1,438.46
25237001	Servicios de Energía Eléctrica	0.00	1,438.46	0.00	1,438.46
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	6,673.13	0.00	6,673.13
25239001	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	401.90	0.00	401.90
25239002	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	2,825.23	0.00	2,825.23



**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25239003	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	3,446.00	0.00	3,446.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	14,154.87	0.00	14,154.87
25241001	Transportes, Fletes y	0.00	5,907.37	0.00	5,907.37
25241002	Servicios de Publicidad	0.00	120.00	0.00	120.00
25241010	Impresiones, Publicaciones y	0.00	8,127.50	0.00	8,127.50
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	52,697.69	0.00	52,697.69
25243099	Servicios Generales y	0.00	52,697.69	0.00	52,697.69
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	6,932.88	0.00	6,932.88
25245001	De Bienes Muebles	0.00	1,933.00	0.00	1,933.00
25245002	De Bienes Inmuebles	0.00	4,999.88	0.00	4,999.88
25247	Pasajes y Viáticos	0.00	1,117.50	0.00	1,117.50
25247001	Pasajes al Interior	0.00	79.50	0.00	79.50
25247003	Viáticos por Comisión Interna	0.00	1,038.00	0.00	1,038.00
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	23,584.21	0.00	23,584.21
25249001	Servicios Médicos	0.00	1,933.33	0.00	1,933.33
25249005	Servicios de Capacitación	0.00	559.00	0.00	559.00
25249099	Consultorías, Estudios e	0.00	21,091.88	0.00	21,091.88
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	457.89	0.00	457.89
25255008	Derechos	0.00	457.89	0.00	457.89
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	688.15	0.00	688.15
25257003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	688.15	0.00	688.15
25259	Cargos Corrientes Diversos	0.00	325.00	0.00	325.00
25259003	Multas y Costas Judiciales	0.00	250.00	0.00	250.00
25259099	Gastos Diversos	0.00	75.00	0.00	75.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	27,973.00	0.00	27,973.00
25261001	A Personas Naturales	0.00	12,953.00	0.00	12,953.00
25261002	Becas	0.00	14,990.00	0.00	14,990.00
25261003	A Organismos sin Fines de Lucro	0.00	30.00	0.00	30.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	65,249.94	0.00	65,249.94
25265001	Viales	0.00	65,249.94	0.00	65,249.94
25267	Maquinaria y Equipo de Producción	6,242.63	0.00	0.00	6,242.63
25267001	Maquinarias y Equipos de	6,242.63	0.00	0.00	6,242.63
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	390.00	0.00	0.00	390.00
25269001	Equipos Médicos y de Laboratorios	390.00	0.00	0.00	390.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	25,684.99	0.00	0.00	25,684.99
25271001	Vehículos de Transporte	25,684.99	0.00	0.00	25,684.99
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	46,449.53	9,434.09	10,539.78	45,343.84
25273001	Mobiliarios	4,946.39	719.99	0.00	5,666.38
25273002	Equipos Informáticos	8,077.50	385.00	499.00	7,963.50
25273003	Herramientas y Repuestos	4,976.58	1,935.00	0.00	6,911.58
25273004	Maquinaria y Equipo	15,206.61	2,696.00	9,280.78	8,621.83
25273099	Bienes Muebles Diversos	13,242.45	3,698.10	760.00	16,180.55
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	2,861.16	0.00	0.00	2,861.16
25283003	Derechos de Propiedad Intelectual	2,861.16	0.00	0.00	2,861.16
25291	Costos Acumulados de la Inversión	2,563,067.05	12,345.65	434,250.78	2,141,161.92
25291001	Costos Acumulados de la Inversión	2,563,067.05	12,345.65	434,250.78	2,141,161.92
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,103,579.56	459,920.92	1,009,309.57	2,652,968.21



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
 Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25299001	Aplicación Inversiones Públicas	2,103,579.56	459,920.92	1,009,309.57	2,652,968.21
	SUB TOTAL	8,895,587.02	16,235,651.15	16,188,774.84	8,942,463.33
4	Obligaciones con Terceros	1,777,047.71	11,422,597.58	11,281,493.64	1,635,943.77
41	DEUDA CORRIENTE	7,179.72	6,831,033.38	6,895,151.33	71,297.67
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	7,179.72	9,370.86	11,319.50	9,128.36
41203	Anticipos por Servicios	0.00	0.00	1,022.28	1,022.28
41203001	Anticipos por Servicios	0.00	0.00	1,022.28	1,022.28
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	7,179.72	9,370.86	10,297.22	8,106.08
41251935	Dirección General de Tesorería	7,179.72	9,370.86	10,297.22	8,106.08
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	6,821,662.52	6,883,831.83	62,169.31
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,392,298.43	1,420,624.49	28,326.06
41351001	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,206,971.12	1,213,865.08	6,893.96
41351002	AFP-Confia	0.00	20,292.49	25,840.50	5,548.01
41351003	AFP CRECER	0.00	24,511.56	30,589.89	6,078.33
41351814	Procuraduría General de la	0.00	6,610.00	6,610.00	0.00
41351827	Instituto Nacional de Pensiones de	0.00	1,483.47	1,855.15	371.68
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	93,966.80	96,641.22	2,674.42
41351921	Fondo Social para la Vivienda (FSV)	0.00	1,089.90	1,089.90	0.00
41351935	Tesoro Público (DGT)	0.00	37,373.09	44,132.75	6,759.66
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	1,214,151.16	1,240,443.18	26,292.02
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	1,192,696.97	1,218,988.99	26,292.02
41354384	Compañía General de Equipos S.A.	0.00	6,351.93	6,351.93	0.00
41354385	Grupo Q El Salvador SA de CV	0.00	134.38	134.38	0.00
41354834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	4,015.00	4,015.00	0.00
41354920	Administración Nacional de	0.00	10,866.30	10,866.30	0.00
41354935	Tesoro Público (DGT)	0.00	86.58	86.58	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	196,134.98	196,134.98	0.00
41355001	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	33,491.55	33,491.55	0.00
41355100	Banco Agrícola, S.A.	0.00	1,696.73	1,696.73	0.00
41355182	Banco Hipotecario	0.00	68,534.56	68,534.56	0.00
41355281	Caja de Crédito de Chalatenango	0.00	11,154.12	11,154.12	0.00
41355305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	21,688.89	21,688.89	0.00
41355313	Caja de Crédito de Sonsonate	0.00	30,978.75	30,978.75	0.00
41355316	Caja de Crédito de Usulután	0.00	18,329.93	18,329.93	0.00
41355834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	10,260.45	10,260.45	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	38,080.10	38,255.10	175.00
41356001	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	34,468.00	34,643.00	175.00
41356964	Corporación de Municipalidades de	0.00	3,612.10	3,612.10	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	124,622.60	131,998.83	7,376.23
41361001	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	124,622.60	131,998.83	7,376.23
41371	A. M. x Amortización de	0.00	1,565,311.90	1,565,311.90	0.00
41371182	Banco Hipotecario	0.00	123,906.15	123,906.15	0.00
41371281	Caja de Crédito de Chalatenango	0.00	230,209.20	230,209.20	0.00
41371305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	396,093.37	396,093.37	0.00
41371313	Caja de Crédito de Sonsonate	0.00	473,627.38	473,627.38	0.00
41371316	Caja de Crédito de Usulután	0.00	341,475.80	341,475.80	0.00



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
 Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	2,154,027.92	2,154,027.92	0.00
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	2,154,027.92	2,154,027.92	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	137,035.43	137,035.43	0.00
41389001	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	110,141.70	110,141.70	0.00
41389372	AUTOFACIL S.A. DE C.V.	0.00	3,325.68	3,325.68	0.00
41389384	COMPAÑIA GENERAL DE EQUIPOS,	0.00	94.04	94.04	0.00
41389827	Instituto Nacional de Pensiones de	0.00	248.78	248.78	0.00
41389893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	10,904.96	10,904.96	0.00
41389920	Administración Nacional de	0.00	5,542.45	5,542.45	0.00
41389935	Tesoro Público (DGT)	0.00	6,777.82	6,777.82	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	1,769,867.99	4,591,564.20	4,386,342.31	1,564,646.10
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,441,405.75	4,436,345.87	4,386,342.31	1,391,402.19
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	0.00	1,639,214.49	3,030,616.68	1,391,402.19
42211182	Banco Hipotecario	0.00	1,639,214.49	3,030,616.68	1,391,402.19
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	1,441,405.75	2,797,131.38	1,355,725.63	0.00
42219281	Caja de Crédito de Chalatenango	230,209.20	407,056.18	176,846.98	0.00
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	396,093.37	779,431.94	383,338.57	0.00
42219313	Caja de Crédito de Sonsonate	473,627.38	938,949.73	465,322.35	0.00
42219316	Caja de Crédito de Usulután	341,475.80	671,693.53	330,217.73	0.00
424	ACREEDORES FINANCIEROS	328,462.24	155,218.33	0.00	173,243.91
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	328,462.24	155,218.33	0.00	173,243.91
42451001	Acreeedores Monetarios por Pagar	284,183.38	128,324.60	-5,542.45	150,316.33
42451100	Banco Agrícola SA	26.00	0.00	0.00	26.00
42451372	AUTOFACIL SA DE CV	5,487.32	3,325.68	-94.04	2,067.60
42451384	COMPAÑIA GENERAL DE	0.00	94.04	94.04	0.00
42451451	ACREEDORES MONETARIOS POR	1,858.11	0.00	0.00	1,858.11
42451814	Procuraduría General de la	1,170.21	0.00	0.00	1,170.21
42451827	Instituto Nacional de Pensiones de	451.31	248.78	0.00	202.53
42451834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	361.21	0.00	0.00	361.21
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	16,600.67	10,904.96	0.00	5,695.71
42451920	Administración Nacional de	0.00	5,542.45	5,542.45	0.00
42451935	Dirección General de Tesorería	17,962.82	6,777.82	0.00	11,185.00
42451964	Corporación de Municipalidades de	361.21	0.00	0.00	361.21
	SUB TOTAL	1,777,047.71	11,422,597.58	11,281,493.64	1,635,943.77
8	OBLIGACIONES PROPIAS	7,118,539.31	10,687,602.01	10,875,582.26	7,306,519.56
81	PATRIMONIO ESTATAL	7,118,539.31	5,454,882.97	5,405,951.69	7,069,608.03
811	PATRIMONIO	7,118,539.31	5,454,882.97	5,405,951.69	7,069,608.03
81105	Patrimonio Municipalidades	5,127,896.39	0.00	0.00	5,127,896.39
81105001	Patrimonio Municipalidades	5,127,896.39	0.00	0.00	5,127,896.39
81107	Donaciones y Legados Bienes	537,137.14	0.00	0.00	537,137.14
81107001	Donaciones y Legados Bienes	537,137.14	0.00	0.00	537,137.14
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	891,124.79	4,605,537.57	5,118,987.28	1,404,574.50
81109001	Resultado Ejercicios Anteriores	-279,716.75	0.00	0.00	-279,716.75
81109002	RESULTADO DEL EJERCICIO	577,217.19	0.00	0.00	577,217.19
81109003	RESULTADO DEL EJERCICIO	842,390.43	2,696.00	2,696.00	842,390.43
81109004	RESULTADO DE EJERCICIOS	173,188.64	0.00	0.00	173,188.64



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81109005	RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	719,932.50	0.00	0.00	719,932.50
81109006	RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	458,708.06	0.00	0.00	458,708.06
81109007	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	1,591,386.70	0.00	0.00	1,591,386.70
81109009	RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-2,651,090.38	0.00	0.00	-2,651,090.38
81109010	TRASLADO DEL RESULTADO DEL	-1,040,083.44	33,620.04	33,620.04	-1,040,083.44
81109011	TRASLADO DEL RESULTADO DEL	119,755.83	99,196.92	60,548.79	81,107.70
81109012	TRASLADO DEL RESULTADO DEL	351,539.58	124,227.38	86,697.82	314,010.02
81109013	TRASLADO DEL RESULTADO DEL	0.00	3,212,288.61	3,805,798.21	593,509.60
81109026	TRASLADO DEL RESULTADO DEL	23,464.65	0.00	0.00	23,464.65
81109052	RESULTADO DEL EJERCICIO	4,431.78	0.00	0.00	4,431.78
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	0.00	1,133,508.62	1,129,626.42	-3,882.20
81111	Resultado Ejercicio Corriente	562,380.99	849,345.40	286,964.41	0.00
81111001	Resultado Ejercicio Corriente	562,380.99	844,063.03	281,682.04	0.00
81111999	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	5,282.37	5,282.37	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	5,230,219.04	42,080.54	5,188,138.50
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	1,001,143.92	42,080.35	959,063.57
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	289,405.55	2,240.00	287,165.55
83101001	Proyectos de Construcción de	0.00	289,405.55	2,240.00	287,165.55
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	11.30	0.00	11.30
83103001	Proyectos de Construcción de	0.00	11.30	0.00	11.30
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	9,855.29	0.00	9,855.29
83109001	Proyectos de Construcción de	0.00	9,855.29	0.00	9,855.29
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	3,427.68	0.00	3,427.68
83111001	Proyectos de Instalaciones	0.00	3,427.68	0.00	3,427.68
83141	Proyectos y Programas	0.00	27,790.43	0.00	27,790.43
83141001	Proyectos y Programas	0.00	27,790.43	0.00	27,790.43
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	59,210.05	0.00	59,210.05
83143001	Proyectos y Programas de Salud	0.00	59,210.05	0.00	59,210.05
83169	Proyectos y Programas de	0.00	611,443.62	39,840.35	571,603.27
83169001	Proyectos y Programas de	0.00	611,443.62	39,840.35	571,603.27
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	1,046,764.53	0.00	1,046,764.53
83301	Remuneraciones Personal	0.00	814,207.10	0.00	814,207.10
83301001	Sueldos	0.00	668,753.86	0.00	668,753.86
83301002	Salarios por Jornal	0.00	27,384.79	0.00	27,384.79
83301005	Dietas	0.00	105,200.00	0.00	105,200.00
83301007	Beneficios Adicionales	0.00	12,868.45	0.00	12,868.45
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	106,709.99	0.00	106,709.99
83303001	Sueldos	0.00	106,709.99	0.00	106,709.99
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	2,038.99	0.00	2,038.99
83305001	Horas Extraordinarias	0.00	2,038.99	0.00	2,038.99
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	58,648.47	0.00	58,648.47
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	58,648.47	0.00	58,648.47
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	41,395.70	0.00	41,395.70
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	41,395.70	0.00	41,395.70
83311	Gastos de Representación	0.00	5,200.00	0.00	5,200.00
83311001	Por Prestación de Servicios en el	0.00	5,200.00	0.00	5,200.00
83313	Indemnizaciones	0.00	18,564.28	0.00	18,564.28



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83313001	Al Personal de Servicios	0.00	18,564.28	0.00	18,564.28
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	785,670.75	0.00	785,670.75
83401	Productos Alimenticios,	0.00	161,330.81	0.00	161,330.81
83401001	Productos Alimenticios para	0.00	160,558.56	0.00	160,558.56
83401002	Productos Alimenticios para	0.00	90.40	0.00	90.40
83401003	Productos Agropecuarios y	0.00	681.85	0.00	681.85
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	17,945.12	0.00	17,945.12
83403001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	17,945.12	0.00	17,945.12
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	9,553.39	0.00	9,553.39
83405001	Productos de Papel y Cartón	0.00	7,035.47	0.00	7,035.47
83405002	Materiales de Oficina	0.00	2,375.42	0.00	2,375.42
83405003	Libros, Textos, Útiles de Enseñanza	0.00	142.50	0.00	142.50
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	7,034.79	0.00	7,034.79
83407001	Productos de Cuero y Caucho	0.00	184.12	0.00	184.12
83407003	Llantas y Neumáticos	0.00	6,850.67	0.00	6,850.67
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	94,281.00	0.00	94,281.00
83409001	Productos Químicos	0.00	60,149.02	0.00	60,149.02
83409002	Productos Farmacéuticos y	0.00	4,548.02	0.00	4,548.02
83409003	Combustibles y Lubricantes	0.00	29,583.96	0.00	29,583.96
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	17,215.85	0.00	17,215.85
83411001	Minerales no Metálicos y Productos	0.00	9,860.53	0.00	9,860.53
83411002	Minerales Metálicos y Productos	0.00	7,355.32	0.00	7,355.32
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	16,787.23	0.00	16,787.23
83413001	Materiales e Instrumental de	0.00	6.88	0.00	6.88
83413002	Materiales Informáticos	0.00	3,161.95	0.00	3,161.95
83413004	Materiales Eléctricos	0.00	13,618.40	0.00	13,618.40
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	30,978.92	0.00	30,978.92
83415001	Herramientas, Repuestos y	0.00	20,575.01	0.00	20,575.01
83415099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	10,403.91	0.00	10,403.91
83417	Servicios Básicos	0.00	339,114.91	0.00	339,114.91
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	0.00	137,212.88	0.00	137,212.88
83417002	Servicios de Agua	0.00	10,866.30	0.00	10,866.30
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	0.00	44,174.46	0.00	44,174.46
83417004	Servicios de Correos	0.00	45.00	0.00	45.00
83417005	Alumbrado Público	0.00	146,816.27	0.00	146,816.27
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	16,439.00	0.00	16,439.00
83419001	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	9,233.80	0.00	9,233.80
83419002	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	5,973.20	0.00	5,973.20
83419003	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	1,232.00	0.00	1,232.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	11,701.54	0.00	11,701.54
83421001	Transportes, Fletes y	0.00	2,572.29	0.00	2,572.29
83421002	Servicios de Publicidad	0.00	4,472.84	0.00	4,472.84
83421003	Servicios de Vigilancia	0.00	25.99	0.00	25.99
83421010	Impresiones, Publicaciones y	0.00	4,630.42	0.00	4,630.42
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	17,714.71	0.00	17,714.71
83423099	Servicios Generales y	0.00	17,714.71	0.00	17,714.71
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	5,644.05	0.00	5,644.05



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83425001	De Bienes Muebles	0.00	5,644.05	0.00	5,644.05
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	12,489.88	0.00	12,489.88
83427001	Pasajes al Interior	0.00	316.70	0.00	316.70
83427002	Pasajes al Exterior	0.00	11,658.38	0.00	11,658.38
83427003	Viáticos por Comisión Interna	0.00	514.80	0.00	514.80
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	27,439.55	0.00	27,439.55
83429001	Servicios Médicos	0.00	200.00	0.00	200.00
83429003	Servicios Jurídicos	0.00	9,961.93	0.00	9,961.93
83429004	Servicios de Contabilidad y	0.00	15,507.62	0.00	15,507.62
83429005	Servicios de Capacitación	0.00	1,520.00	0.00	1,520.00
83429099	Consultorías, Estudios e	0.00	250.00	0.00	250.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	18,983.14	0.00	18,983.14
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	18,983.14	0.00	18,983.14
83507001	Mobiliarios	0.00	6,265.73	0.00	6,265.73
83507002	Equipos Informáticos	0.00	2,422.79	0.00	2,422.79
83507003	Maquinaria y Equipo	0.00	64.00	0.00	64.00
83507004	Herramientas y Repuestos	0.00	2,922.96	0.00	2,922.96
83507005	Maquinaria y Equipo de Producción	0.00	2,478.03	0.00	2,478.03
83507099	Bienes Muebles Diversos	0.00	4,829.63	0.00	4,829.63
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	183,151.32	0.00	183,151.32
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	49,483.77	0.00	49,483.77
83601001	Primas y Gastos de Seguros de	0.00	4,222.17	0.00	4,222.17
83601002	Primas y Gastos de Seguros de	0.00	16,791.00	0.00	16,791.00
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	28,470.60	0.00	28,470.60
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	458.00	0.00	458.00
83603008	Derechos	0.00	458.00	0.00	458.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	132,638.23	0.00	132,638.23
83609002	De Instituciones Descentralizadas	0.00	10,260.45	0.00	10,260.45
83609004	De Empresas Públicas Financieras	0.00	40,226.09	0.00	40,226.09
83609008	De Empresas Privadas Financieras	0.00	82,151.69	0.00	82,151.69
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	571.32	0.00	571.32
83613003	Multas y Costas Judiciales	0.00	571.32	0.00	571.32
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	2,161,850.29	0.19	2,161,850.10
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	3,612.10	0.00	3,612.10
83705964	COMURES	0.00	3,612.10	0.00	3,612.10
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	6,670.00	0.00	6,670.00
83709004	A Personas Naturales	0.00	6,670.00	0.00	6,670.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	2,151,568.19	0.19	2,151,568.00
83799001	Transferencias entre Dependencias	0.00	2,151,568.19	0.19	2,151,568.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	32,341.04	0.00	32,341.04
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	20,828.42	0.00	20,828.42
83815001	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	20,828.42	0.00	20,828.42
83821	Gastos por Descuentos y	0.00	11,512.62	0.00	11,512.62
83821001	Comisiones y Descuentos Sobre	0.00	11,512.62	0.00	11,512.62
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	314.05	0.00	314.05
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	314.05	0.00	314.05
83955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	314.05	0.00	314.05



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	2,500.00	5,427,550.03	5,425,050.03
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	483,525.28	483,525.28
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	483,525.28	483,525.28
85119001	De Comercio	0.00	0.00	372,647.00	372,647.00
85119002	De Industria	0.00	0.00	93,344.52	93,344.52
85119003	Financieros	0.00	0.00	240.03	240.03
85119004	De Servicios	0.00	0.00	10,529.05	10,529.05
85119007	Cementerios Particulares	0.00	0.00	22.00	22.00
85119015	Servicios de Esparcimiento	0.00	0.00	164.40	164.40
85119017	Vallas Publicitarias	0.00	0.00	1,201.00	1,201.00
85119018	Vialidad	0.00	0.00	4,167.45	4,167.45
85119099	Impuestos Municipales Diversos	0.00	0.00	1,209.83	1,209.83
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	65,376.13	65,376.13
85505	Dividendos de Inversiones	0.00	0.00	64,214.13	64,214.13
85505001	Dividendos de Acciones	0.00	0.00	64,214.13	64,214.13
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	1,162.00	1,162.00
85509001	Arrendamientos de Bienes Muebles	0.00	0.00	120.32	120.32
85509002	Arrendamientos de Bienes	0.00	0.00	966.68	966.68
85509099	Arrendamientos de Bienes Diversos	0.00	0.00	75.00	75.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	2,500.00	2,478,155.08	2,475,655.08
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	9,030.29	9,030.29
85601001	Multas por Mora de Impuestos	0.00	0.00	3,750.92	3,750.92
85601002	Intereses por Mora de Impuestos	0.00	0.00	4,073.83	4,073.83
85601010	Multas por Declaración	0.00	0.00	393.43	393.43
85601012	Multas por Registro Civil	0.00	0.00	179.61	179.61
85601016	Intereses por Cementerios	0.00	0.00	632.50	632.50
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	456,531.68	456,531.68
85605834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	0.00	456,531.68	456,531.68
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	2,500.00	2,012,593.11	2,010,093.11
85699001	Transferencias entre Dependencias	0.00	2,500.00	2,012,593.11	2,010,093.11
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	1,458,459.78	1,458,459.78
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	1,458,459.04	1,458,459.04
85703823	Fondo de Inversión Social para el	0.00	0.00	88,864.00	88,864.00
85703834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	0.00	1,369,595.04	1,369,595.04
85742	Contribuciones Especiales	0.00	0.00	0.74	0.74
85742001	Contribución Especial a Parques y	0.00	0.00	0.74	0.74
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	898,697.38	898,697.38
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	725,103.31	725,103.31
85801005	Por Servicios de Certificación o	0.00	0.00	15,123.55	15,123.55
85801006	Por Expedición de Documentos de	0.00	0.00	574.00	574.00
85801007	Por Acceso a Lugares Públicos	0.00	0.00	351,083.58	351,083.58
85801008	Alumbrado Público	0.00	0.00	38,062.12	38,062.12
85801009	Aseo Público	0.00	0.00	138,718.21	138,718.21
85801010	Casetas Telefónicas	0.00	0.00	65.49	65.49
85801011	Cementerios Municipales	0.00	0.00	17,554.49	17,554.49
85801014	Fiestas	0.00	0.00	45,164.84	45,164.84
85801015	Mercados	0.00	0.00	29,414.41	29,414.41



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2017

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85801017	Pavimentación	0.00	0.00	17,939.61	17,939.61
85801018	Postes, Torres y Antenas	0.00	0.00	67,532.82	67,532.82
85801019	Rastro y Tiangué	0.00	0.00	2,247.52	2,247.52
85801020	Revisión de Planos	0.00	0.00	755.11	755.11
85801099	Tasas Diversas	0.00	0.00	867.56	867.56
85803	Derechos	0.00	0.00	173,126.19	173,126.19
85803007	Por Patentes, Marcas de Fábrica y	0.00	0.00	13.72	13.72
85803010	Permisos y Licencias Municipales	0.00	0.00	173,067.68	173,067.68
85803011	Cotejo de Fierros	0.00	0.00	44.79	44.79
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	375.02	375.02
85807099	Servicios Diversos	0.00	0.00	375.02	375.02
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	0.00	92.86	92.86
85811002	Ventas de Maquinarias y Equipos	0.00	0.00	92.86	92.86
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	43,336.38	43,336.38
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	43,222.01	43,222.01
85909099	Ingresos Diversos	0.00	0.00	43,222.01	43,222.01
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	114.37	114.37
85955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	114.37	114.37
	SUB TOTAL	7,118,539.31	10,687,602.01	10,875,582.26	7,306,519.56
	TOTAL	0.00	38,345,850.74	38,345,850.74	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
8,942,463.33		1,635,943.77		7,306,519.56

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR