

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

| CODIGO |                              | SALDO INICIAL | DEBE          | HABER         | SALDO ACUMULADO |
|--------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 2      | RECURSOS                     | 8,081,809.05  | 33,411,682.09 | 34,910,688.60 | 6,582,802.54    |
| 21     | FONDOS                       | 1,249,038.37  | 25,189,233.56 | 24,560,985.30 | 1,877,286.63    |
| 211    | DISPONIBILIDADES             | 1,079,095.89  | 13,614,727.25 | 13,303,935.46 | 1,389,887.68    |
| 212    | ANTICIPOS DE FONDOS          | 169,942.48    | 10,820.86     | 125,401.67    | 55,361.67       |
| 213    | DEUDORES MONETARIOS          | 0.00          | 11,563,685.45 | 11,131,648.17 | 432,037.28      |
| 22     | INVERSIONES FINANCIERAS      | 2,743,122.73  | 2,862,124.03  | 5,135,969.64  | 469,277.12      |
| 225    | DEUDORES FINANCIEROS         | 2,733,051.05  | 2,861,305.92  | 5,135,969.64  | 458,387.33      |
| 226    | INVERSIONES INTANGIBLES      | 10,071.68     | 818.11        | 0.00          | 10,889.79       |
| 23     | INVERSIONES EN EXISTENCIAS   | 2,913.95      | 2,918.50      | 3,726.37      | 2,106.08        |
| 231    | EXISTENCIAS INSTITUCIONALES  | 2,913.95      | 2,918.50      | 3,726.37      | 2,106.08        |
| 24     | INVERSIONES EN BIENES DE USO | 2,873,327.92  | 845,472.85    | 0.00          | 3,718,800.77    |
| 241    | BIENES DEPRECIABLES          | 877,527.16    | 845,472.85    | 0.00          | 1,723,000.01    |
| 243    | BIENES NO DEPRECIABLES       | 1,995,800.76  | 0.00          | 0.00          | 1,995,800.76    |
| 25     | INVERSIONES EN PROYECTOS Y   | 1,213,406.08  | 4,511,933.15  | 5,210,007.29  | 515,331.94      |
| 251    | INVERSIONES EN BIENES        | 1,213,406.08  | 171,654.33    | 869,728.47    | 515,331.94      |
| 252    | INVERSIONES EN BIENES DE USO | 0.00          | 4,340,278.82  | 4,340,278.82  | 0.00            |
|        | SUB TOTAL                    | 8,081,809.05  | 33,411,682.09 | 34,910,688.60 | 6,582,802.54    |
| 4      | Obligaciones con Terceros    | 930,247.41    | 11,741,394.31 | 11,200,684.98 | 389,538.08      |
| 41     | DEUDA CORRIENTE              | 73,632.16     | 10,985,850.19 | 11,138,692.29 | 226,474.26      |
| 412    | DEPOSITOS DE TERCEROS        | 73,632.16     | 49,365.38     | 50,413.00     | 74,679.78       |
| 413    | ACREEDORES MONETARIOS        | 0.00          | 10,936,484.81 | 11,088,279.29 | 151,794.48      |
| 42     | FINANCIAMIENTO DE TERCEROS   | 856,615.25    | 755,544.12    | 61,992.69     | 163,063.82      |
| 422    | ENDEUDAMIENTO INTERNO        | 380,625.96    | 380,625.96    | 0.00          | 0.00            |
| 424    | ACREEDORES FINANCIEROS       | 475,989.29    | 374,918.16    | 61,992.69     | 163,063.82      |
|        | SUB TOTAL                    | 930,247.41    | 11,741,394.31 | 11,200,684.98 | 389,538.08      |
| 8      | OBLIGACIONES PROPIAS         | 7,151,561.64  | 15,587,029.98 | 14,628,732.80 | 6,193,264.46    |
| 81     | PATRIMONIO ESTATAL           | 7,151,561.64  | 3,526,063.92  | 3,345,474.38  | 6,970,972.10    |
| 811    | PATRIMONIO                   | 7,151,561.64  | 3,526,063.92  | 3,345,474.38  | 6,970,972.10    |
| 83     | GASTOS DE GESTION            | 0.00          | 12,054,302.89 | 965,697.51    | 11,088,605.38   |
| 831    | GASTOS DE INVERSIONES        | 0.00          | 1,677,891.79  | 33,270.65     | 1,644,621.14    |
| 833    | GASTOS EN PERSONAL           | 0.00          | 1,474,563.77  | 0.00          | 1,474,563.77    |
| 834    | GASTOS EN BIENES DE CONSUMO  | 0.00          | 559,238.25    | 0.00          | 559,238.25      |
| 835    | GASTOS EN BIENES             | 0.00          | 11,803.15     | 0.00          | 11,803.15       |
| 836    | GASTOS FINANCIEROS Y OTROS   | 0.00          | 25,950.66     | 0.00          | 25,950.66       |
| 837    | GASTOS EN TRANSFERENCIAS     | 0.00          | 6,317,672.01  | 13,319.16     | 6,304,352.85    |
| 838    | COSTOS DE VENTAS Y CARGOS    | 0.00          | 15,657.22     | 0.00          | 15,657.22       |
| 839    | GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y  | 0.00          | 1,971,526.04  | 919,107.70    | 1,052,418.34    |
| 85     | INGRESOS DE GESTION          | 0.00          | 6,663.17      | 10,317,560.91 | 10,310,897.74   |
| 851    | INGRESOS TRIBUTARIOS         | 0.00          | 0.00          | 84,896.43     | 84,896.43       |
| 855    | INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS | 0.00          | 0.00          | 25,636.55     | 25,636.55       |
| 856    | INGRESOS POR TRANSFERENCIAS  | 0.00          | 859.00        | 5,482,576.46  | 5,481,717.46    |
| 857    | INGRESOS POR                 | 0.00          | 0.00          | 1,506,444.66  | 1,506,444.66    |
| 858    | INGRESOS POR VENTAS DE       | 0.00          | 0.00          | 1,202,883.95  | 1,202,883.95    |
| 859    | INGRESOS POR                 | 0.00          | 5,804.17      | 2,015,122.86  | 2,009,318.69    |
|        | SUB TOTAL                    | 7,151,561.64  | 15,587,029.98 | 14,628,732.80 | 6,193,264.46    |

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN  
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

---

|       |      |               |               |      |
|-------|------|---------------|---------------|------|
| TOTAL | 0.00 | 60,740,106.38 | 60,740,106.38 | 0.00 |
|-------|------|---------------|---------------|------|

|              |   |                                  |   |                         |
|--------------|---|----------------------------------|---|-------------------------|
| RECURSOS (2) | = | OBLIGACIONES<br>CON TERCEROS (4) | + | OBLIGACIONES<br>PROPIAS |
| 6,582,802.54 |   | 389,538.08                       |   | 6,193,264.46            |

---

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

---

SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2021  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

| RECURSOS   | Corriente    | Anterior     |
|--|--------------|--------------|
| FONDOS   | 1,877,286.63 | 3,716,236.62 |
| DISPONIBILIDADES                                     | 1,389,887.68 | 1,079,095.89 |
| Caja General   | 252.66       | 39,699.48    |
| Bancos Comerciales M/D                               | 1,389,635.02 | 1,039,396.41 |
| ANTICIPOS DE FONDOS                                  | 55,361.67    | 169,942.48   |
| Anticipos a Empleados                                | 36,571.37    | 27,750.51    |
| Anticipos por Servicios                              | 16,785.30    | 16,785.30    |
| Anticipos a Contratistas                             | 0.00         | 123,170.54   |
| Anticipos a Proveedores                              | 2,005.00     | 2,005.00     |
| Anticipos de Fondos a Dependencias Institucionales   | 0.00         | 231.13       |
| DEUDORES MONETARIOS                                  | 432,037.28   | 2,467,198.25 |
| D. M. x Impuestos Municipales                        | 15,000.00    | 41,480.80    |
| D. M. x Tasas y Derechos                             | 132,252.21   | 354,743.31   |
| D. M. x Ingresos Financieros y Otros                 | 0.00         | 5,872.00     |
| D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas          | 65,842.00    | 412,663.21   |
| D. M. x Transferencias de Capital Recibidas          | 218,943.07   | 1,652,438.93 |
| INVERSIONES FINANCIERAS                              | 469,277.12   | 278,124.48   |
| DEUDORES FINANCIEROS                                 | 458,387.33   | 265,852.80   |
| Bienes Muebles e Inmuebles Entregados a Terceros     | 16,000.00    | 16,000.00    |
| Deudores Monetarios por Percibir                     | 442,387.33   | 249,852.80   |
| INVERSIONES INTANGIBLES                              | 10,889.79    | 12,271.68    |
| Derechos de Propiedad Intangible                     | 19,689.79    | 18,871.68    |
| Amortizaciones Acumuladas                            | 8,800.00     | 6,600.00     |
| INVERSIONES EN EXISTENCIAS                           | 2,106.08     | 2,913.95     |
| EXISTENCIAS INSTITUCIONALES                          | 2,106.08     | 2,913.95     |
| Especies Municipales                                 | 2,106.08     | 2,913.95     |
| INVERSIONES EN BIENES DE USO                         | 3,718,800.77 | 2,934,704.07 |
| BIENES DEPRECIABLES                                  | 1,723,000.01 | 938,903.31   |
| Bienes Inmuebles                                     | 779,145.23   | 779,145.23   |
| Infraestructura para Educación y Recreación          | 818,545.25   | 0.00         |
| Maquinaria y Equipo de Producción                    | 5,806.56     | 5,806.56     |
| Equipos de Transporte, Tracción y Elevación          | 620,142.16   | 620,142.16   |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso              | 264,989.82   | 238,062.22   |
| Equipo de Defensa y Seguridad Pública                | 9,480.00     | 9,480.00     |
| Depreciación Acumulada                               | 775,109.01   | 713,732.86   |
| BIENES NO DEPRECIABLES                               | 1,995,800.76 | 1,995,800.76 |
| Bienes Inmuebles                                     | 637,395.81   | 637,395.81   |
| Obras de Arte, Libros y Colecciones                  | 1,358,404.95 | 1,358,404.95 |
| INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS                 | 515,331.94   | 1,213,406.08 |
| INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS                     | 515,331.94   | 1,213,406.08 |
| Remuneraciones Personal Eventual                     | 19,127.98    | 6,130.11     |
| Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales   | 26.00        | 53.00        |
| Productos Textiles y Vestuarios                      | 27.50        | 31.75        |
| Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos | 15.00        | 0.00         |
| Productos de Cuero y Caucho                          | 22.60        | 0.00         |
| Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes       | 3,594.55     | 7,301.60     |
| Minerales y Productos Derivados                      | 17,120.24    | 8,082.85     |
| Materiales de Uso o Consumo                          | 4,162.54     | 2,750.00     |
| Bienes de Uso y Consumo Diverso                      | 1,180.56     | 2,029.75     |
| Mantenimiento y Reparación                           | 0.00         | 8,560.50     |
| Servicios Comerciales                                | 1,618.93     | 0.00         |
| Otros Servicios y Arrendamientos                     | 0.00         | 3,131.00     |
| Arrendamientos y Derechos                            | 306.08       | 0.00         |
| Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias    | 14.08        | 25.97        |
| Construcciones, Mejoras y Ampliaciones               | 86,965.40    | 34,093.48    |
| Equipos de Transporte, Tracción y Elevación          | 47,000.00    | 47,000.00    |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso              | 43,822.87    | 11,064.25    |
| Costos Acumulados de la Inversión                    | 290,327.61   | 1,083,151.82 |
| Remuneraciones Personal Eventual                     | 139,134.10   | 246,447.45   |

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2021  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales   | 187,046.60          | 488,758.21          |
| Productos Textiles y Vestuarios                      | 13,289.42           | 9,862.26            |
| Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos | 10,593.69           | 1,879.93            |
| Productos de Cuero y Caucho                          | 17,804.40           | 17,124.90           |
| Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes       | 58,513.08           | 94,562.32           |
| Minerales y Productos Derivados                      | 137,848.28          | 30,586.40           |
| Materiales de Uso o Consumo                          | 39,716.91           | 53,433.03           |
| Bienes de Uso y Consumo Diverso                      | 118,193.76          | 169,502.07          |
| Mantenimiento y Reparación                           | 1,082.31            | 52,607.27           |
| Servicios Comerciales                                | 8,599.48            | 83,967.55           |
| Otros Servicios y Arrendamientos                     | 226,541.17          | 201,074.50          |
| Arrendamientos y Derechos                            | 903.60              | 46,184.36           |
| Servicios Técnicos y Profesionales                   | 16,700.00           | 5,746.00            |
| Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias    | 165.13              | 274.52              |
| Transferencias Corrientes al Sector Privado          | 1,212.60            | 1,500.00            |
| Construcciones, Mejoras y Ampliaciones               | 572,938.71          | 528,211.64          |
| Equipos de Transporte, Tracción y Elevación          | 74,500.00           | 0.00                |
| Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso              | 18,250.50           | 40,675.65           |
| Derechos de Propiedad Intangibles                    | 4,000.00            | 0.00                |
| Costos Acumulados de la Inversión                    | 4,792,257.64        | 5,384,659.21        |
| Aplicación Inversiones Públicas                      | 6,439,291.38        | 7,457,057.27        |
| <b>TOTAL DE RECURSOS</b>                             | <b>6,582,802.54</b> | <b>8,145,385.20</b> |

| OBLIGACIONES CON TERCEROS | Corriente | Anterior |
|---------------------------|-----------|----------|
|---------------------------|-----------|----------|

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| DEUDA CORRIENTE                               | 226,474.26        | 467,337.86        |
| DEPOSITOS DE TERCEROS                         | 74,679.78         | 73,632.16         |
| Depósitos Ajenos                              | 41,731.21         | 42,021.21         |
| Anticipos por Servicios                       | 408.21            | 408.21            |
| Depósitos en Garantía                         | 86.87             | 86.87             |
| Depósitos de Retenciones Fiscales             | 29,870.25         | 31,115.87         |
| Anticipo de Impuesto Retenido IVA             | 2,583.24          | 0.00              |
| ACREEDORES MONETARIOS                         | 151,794.48        | 393,705.70        |
| A. M. x Remuneraciones                        | 24,503.05         | 28,586.76         |
| A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios   | 82,070.36         | 176,952.67        |
| A. M. x Gastos Financieros y Otros            | 461.45            | 17,634.66         |
| A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas   | 0.00              | 2,992.56          |
| A. M. x Inversiones en Activos Fijos          | 44,759.62         | 48,165.01         |
| A. M. x Amortización de Endeudamiento Público | 0.00              | 119,374.04        |
| FINANCIAMIENTO DE TERCEROS                    | 163,063.82        | 462,909.55        |
| ENDEUDAMIENTO INTERNO                         | 0.00              | 380,625.96        |
| Empréstitos de Empresas Privadas Financieras  | 0.00              | 380,625.96        |
| ACREEDORES FINANCIEROS                        | 163,063.82        | 82,283.59         |
| Acreedores Monetarios por Pagar               | 163,063.82        | 82,283.59         |
| <b>TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS</b>     | <b>389,538.08</b> | <b>930,247.41</b> |

| OBLIGACIONES PROPIAS | Corriente | Anterior |
|----------------------|-----------|----------|
|----------------------|-----------|----------|

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| PATRIMONIO ESTATAL                     | 6,970,972.10        | 5,042,005.67        |
| PATRIMONIO                             | 6,970,972.10        | 5,042,005.67        |
| Patrimonio Municipalidades             | 3,030,410.63        | 2,210,665.38        |
| Donaciones y Legados Bienes Corporales | 216,547.49          | 216,547.49          |
| Resultado Ejercicios Anteriores        | 3,724,013.98        | 2,614,792.80        |
| RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA     | (777,707.64)        | 2,173,132.12        |
| <b>TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS</b>   | <b>6,193,264.46</b> | <b>7,215,137.79</b> |

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2021  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Institucional

---

JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

---

CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO  
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021  
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional  
 Nivel: 3 Subgrupo

| GASTO DE GESTION                    | CORRIENTE     | ANTERIOR      | INGRESO DE GESTION                | CORRIENTE     | ANTERIOR      |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| GASTOS DE GESTION                   | 11,088,605.38 | 10,199,894.21 | INGRESOS DE GESTION               | 10,310,897.74 | 12,373,026.33 |
| GASTOS DE INVERSIONES               | 1,644,621.14  | 2,052,830.56  | INGRESOS TRIBUTARIOS              | 84,896.43     | 100,548.46    |
| GASTOS EN PERSONAL                  | 1,474,563.77  | 1,357,662.70  | INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS      | 25,636.55     | 23,752.66     |
| GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y       | 559,238.25    | 766,599.74    | INGRESOS POR TRANSFERENCIAS       | 5,481,717.46  | 6,669,806.32  |
| GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES     | 11,803.15     | 3,971.00      | CORRIENTES RECIBIDAS              |               |               |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS          | 25,950.66     | 65,601.30     | INGRESOS POR                      | 1,506,444.66  | 3,762,099.25  |
| GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS  | 6,304,352.85  | 5,426,255.66  | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         |               |               |
| COSTOS DE VENTAS Y CARGOS           | 15,657.22     | 16,255.42     | INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y   | 1,202,883.95  | 1,300,297.85  |
| GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES | 1,052,418.34  | 510,717.83    | SERVICIOS                         |               |               |
|                                     |               |               | INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y    | 2,009,318.69  | 516,521.79    |
| SUBTOTAL                            | 11,088,605.38 | 10,199,894.21 | SUBTOTAL                          | 10,310,897.74 | 12,373,026.33 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT) | 0.00          | 2,173,132.12  | RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT) | 777,707.64    | 0.00          |
| TOTAL DE GASTOS DE GESTION          | 11,088,605.38 | 12,373,026.33 | TOTAL DE INGRESOS DE GESTION      | 11,088,605.38 | 12,373,026.33 |

\_\_\_\_\_  
 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

\_\_\_\_\_  
 SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PANCHIMALCO  
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2021

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS

| Código            | Concepto                     | Presupuesto Modificado | Devengado    | Saldo Presupuestario |
|-------------------|------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| 11                | IMPUESTOS                    | 55,896.44              | 84,896.43    | -28,999.99           |
| 12                | TASAS Y DERECHOS             | 1,153,986.57           | 1,196,222.94 | -42,236.37           |
| 14                | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS  | 1,800.00               | 6,658.15     | -4,858.15            |
| 15                | INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS | 25,820.81              | 56,105.75    | -30,284.94           |
| 16                | TRANSFERENCIAS CORRIENTES    | 142,618.28             | 142,618.30   | -0.02                |
| 21                | VENTA DE ACTIVOS FIJOS       | 0.00                   | 2.86         | -2.86                |
| 22                | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL    | 2,521,634.15           | 1,505,897.81 | 1,015,736.34         |
| 32                | SALDOS AÑOS ANTERIORES       | 2,350,403.88           | 0.00         | 2,350,403.88         |
| 41                | INGRESO POR CONTRIBUCIONES   | 0.00                   | 546.85       | -546.85              |
| Totales por Rubro |                              | 6,252,160.13           | 2,992,949.09 | 3,259,211.04         |

EGRESOS

| Código            | Concepto                      | Presupuesto Modificado | Devengado    | Saldo Presupuestario |
|-------------------|-------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| 51                | REMUNERACIONES                | 2,065,673.69           | 1,632,825.85 | 432,847.84           |
| 54                | ADQUISICIONES DE BIENES Y     | 1,948,852.62           | 1,423,337.08 | 525,515.54           |
| 55                | GASTOS FINANCIEROS Y OTROS    | 72,934.26              | 41,790.49    | 31,143.77            |
| 56                | TRANSFERENCIAS CORRIENTES     | 31,449.32              | 20,719.10    | 10,730.22            |
| 61                | INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS  | 1,752,624.28           | 830,060.34   | 922,563.94           |
| 71                | AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO | 380,625.96             | 380,625.96   | 0.00                 |
| Totales por Rubro |                               | 6,252,160.13           | 4,329,358.82 | 1,922,801.31         |

Déficit Presupuestario -1,336,409.73

\_\_\_\_\_  
FIRMA Y SELLO  
JEFE DE LA UNIDAD FINANCIERA

\_\_\_\_\_  
FIRMA Y SELLO  
CONTADOR