

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	1,696,266.81	3,336,561.92	3,352,861.58	1,679,967.15
21	FONDOS	183,787.87	711,741.15	702,500.55	193,028.47
211	DISPONIBILIDADES	183,787.87	351,971.14	370,544.92	165,214.09
21101	Caja General	0.00	56,756.68	53,997.75	2,758.93
21101001	Caja General	0.00	56,756.68	53,997.75	2,758.93
21109	Bancos Comerciales M/D	183,787.87	288,501.19	309,833.90	162,455.16
21109001	Bancos Comerciales M/D	183,787.87	288,501.19	309,833.90	162,455.16
21117	Bancos Comerciales Fondos	0.00	6,713.27	6,713.27	0.00
2117001	Bancos Comerciales Fondos	0.00	6,713.27	6,713.27	0.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	359,770.01	331,955.63	27,814.38
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	134.49	134.49	0.00
21310001	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	134.49	134.49	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	26,862.08	26,862.08	0.00
21312001	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	26,862.08	26,862.08	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	29,394.36	29,394.36	0.00
21314001	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	29,394.36	29,394.36	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	365.75	365.75	0.00
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	365.75	365.75	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	117,409.47	89,595.09	27,814.38
21316933	Obligaciones y Transferencias	0.00	83,443.14	55,628.76	27,814.38
21316935	Tesoro Público (DGT)	0.00	33,966.33	33,966.33	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	157,478.77	157,478.77	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	157,478.77	157,478.77	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	28,125.09	28,125.09	0.00
21389001	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	28,125.09	28,125.09	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	85,222.31	0.00	28,116.66	57,105.65
225	DEUDORES FINANCIEROS	85,222.31	0.00	28,116.66	57,105.65
22551	Deudores Monetarios por Percibir	85,222.31	0.00	28,116.66	57,105.65
22551001	Deudores Monetarios por Percibir	57,105.65	0.00	0.00	57,105.65
22551933	OBLIGACIONES Y	16,794.55	0.00	16,794.55	0.00
22551935	DIRECCION GENERAL DE	11,322.11	0.00	11,322.11	0.00
226	INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	7,900.00	0.00	0.00	7,900.00
22615003	Derechos de Propiedad	7,900.00	0.00	0.00	7,900.00
22699	Amortizaciones Acumuladas	7,900.00	0.00	0.00	7,900.00
22699001	Amortizaciones Acumuladas	7,900.00	0.00	0.00	7,900.00
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,392,539.16	2,576.40	0.00	1,395,115.56
241	BIENES DEPRECIABLES	1,011,828.65	2,576.40	0.00	1,014,405.05
24101	Bienes Inmuebles	1,200,327.30	0.00	0.00	1,200,327.30
24101001	Edificios e Instalaciones	1,200,327.30	0.00	0.00	1,200,327.30
24107	Adiciones, Reparaciones y	0.00	0.00	0.00	0.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	109,743.62	0.00	0.00	109,743.62
24117001	Vehículos de Transporte	109,743.62	0.00	0.00	109,743.62
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	22,402.10	2,576.40	0.00	24,978.50
24119001	Mobiliarios	725.00	0.00	0.00	725.00
24119002	Maquinaria y Equipo	2,490.00	0.00	0.00	2,490.00
24119004	Equipos Informáticos	9,765.00	0.00	0.00	9,765.00

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
24119099	Bienes Muebles Diversos	9,422.10	2,576.40	0.00	11,998.50
24199	Depreciación Acumulada	320,644.37	0.00	0.00	320,644.37
24199001	Bienes Inmuebles	240,566.42	0.00	0.00	240,566.42
24199017	Equipos de Transporte, Tracción y	61,644.80	0.00	0.00	61,644.80
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	18,433.15	0.00	0.00	18,433.15
243	BIENES NO DEPRECIABLES	380,710.51	0.00	0.00	380,710.51
24301	Bienes Inmuebles	380,710.51	0.00	0.00	380,710.51
24301001	Terrenos	380,710.51	0.00	0.00	380,710.51
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	34,717.47	2,622,244.37	2,622,244.37	34,717.47
251	INVERSIONES EN BIENES	34,717.47	0.00	0.00	34,717.47
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	25,035.25	0.00	0.00	25,035.25
25173001	Mobiliarios	1,255.00	0.00	0.00	1,255.00
25173002	Equipos Informáticos	12,426.70	0.00	0.00	12,426.70
25173004	Maquinaria y Equipo	1,576.35	0.00	0.00	1,576.35
25173099	Bienes Muebles Diversos	9,777.20	0.00	0.00	9,777.20
25183	Derechos de Propiedad	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
25183099	Derechos de Intangibles Diversos	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
25191	Costos Acumulados de la	8,001.65	0.00	0.00	8,001.65
25191001	Costos Acumulados de la	8,001.65	0.00	0.00	8,001.65
25198	Depreciación Acumulada	3,319.43	0.00	0.00	3,319.43
25198073	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3,319.43	0.00	0.00	3,319.43
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	2,622,244.37	2,622,244.37	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	1,204.50	0.00	1,204.50
25201001	Sueldos	0.00	1,204.50	0.00	1,204.50
25203	Remuneraciones Personal	0.00	10,843.45	0.00	10,843.45
25203001	Sueldos	0.00	1,060.92	0.00	1,060.92
25203002	Salarios por Jornal	0.00	9,782.53	0.00	9,782.53
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	60.22	0.00	60.22
25207001	Por Remuneraciones	0.00	60.22	0.00	60.22
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	70.26	0.00	70.26
25209001	Por Remuneraciones	0.00	70.26	0.00	70.26
25221	Productos Alimenticios,	0.00	2,497.95	0.00	2,497.95
25221001	Productos Alimenticios para	0.00	2,297.95	0.00	2,297.95
25221003	Productos Agropecuarios y	0.00	200.00	0.00	200.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	4,483.00	0.00	4,483.00
25223001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	4,483.00	0.00	4,483.00
25229	Productos Químicos,	0.00	479.00	0.00	479.00
25229003	Combustibles y Lubricantes	0.00	479.00	0.00	479.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	8,671.42	0.00	8,671.42
25231001	Minerales no Metálicos y	0.00	8,671.42	0.00	8,671.42
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	13,663.60	0.00	13,663.60
25235099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	13,663.60	0.00	13,663.60
25241	Servicios Comerciales	0.00	2,070.00	0.00	2,070.00
25241001	Transportes, Fletes y	0.00	2,070.00	0.00	2,070.00
25261	Transferencias Corrientes al	0.00	787.50	0.00	787.50
25261002	Becas	0.00	787.50	0.00	787.50
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00
25265003	De Educación y Recreación	0.00	1,600.00	0.00	1,600.00

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	36,573.37	500.00	26,892.00	10,181.37
25273002	Equipos Informáticos	2,707.00	0.00	2,707.00	0.00
25273004	Maquinaria y Equipo	12,442.50	0.00	12,442.50	0.00
25273099	Bienes Muebles Diversos	21,423.87	500.00	11,742.50	10,181.37
25291	Costos Acumulados de la	2,800,612.60	352.54	2,548,066.39	252,898.75
25291001	Costos Acumulados de la	2,800,612.60	352.54	2,548,066.39	252,898.75
25298	Depreciación Acumulada	12,284.38	12,284.38	0.00	0.00
25298073	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	12,284.38	12,284.38	0.00	0.00
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,824,901.59	2,562,676.55	47,285.98	309,511.02
299001	Aplicación Inversiones Públicas	2,824,901.59	2,562,676.55	47,285.98	309,511.02
	SUB TOTAL	1,696,266.81	3,336,561.92	3,352,861.58	1,679,967.15
4	Obligaciones con Terceros	744,723.89	381,800.46	356,041.76	718,965.19
41	DEUDA CORRIENTE	1,419.31	354,065.96	356,041.76	3,395.11
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	1,419.31	3,890.40	3,536.55	1,065.46
41251	Depósitos de Retenciones	1,319.73	3,590.07	3,224.86	954.52
41251935	Dirección General de Tesorería	1,319.73	3,590.07	3,224.86	954.52
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	99.58	300.33	311.69	110.94
41254935	Anticipo de Impuesto Retenido	99.58	300.33	311.69	110.94
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	350,175.56	352,505.21	2,329.65
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	86,223.45	88,553.10	2,329.65
41351001	A. M. x Remuneraciones	0.00	77,679.06	77,679.06	0.00
41351002	AFP-Confia	0.00	710.82	1,063.99	353.17
41351003	AFP CRECER	0.00	1,805.28	2,707.92	902.64
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	5,312.09	5,817.07	504.98
41351935	Tesoro Público (DGT)	0.00	716.20	1,285.06	568.86
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	52,794.20	52,794.20	0.00
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	51,989.59	51,989.59	0.00
354182	Banco Hipotecario de El Salvador	0.00	20.61	20.61	0.00
41354935	Tesoro Público (DGT)	0.00	784.00	784.00	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	19,717.74	19,717.74	0.00
41355001	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	40.00	40.00	0.00
41355305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	19,677.74	19,677.74	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	1,494.50	1,494.50	0.00
41356001	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	1,494.50	1,494.50	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	4,732.40	4,732.40	0.00
41361001	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	4,732.40	4,732.40	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	14,288.59	14,288.59	0.00
41371305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	14,288.59	14,288.59	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	168,800.88	168,800.88	0.00
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	168,800.88	168,800.88	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	2,123.80	2,123.80	0.00
41389001	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	1,258.05	1,258.05	0.00
41389893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	505.91	505.91	0.00
41389935	Tesoro Público (DGT)	0.00	359.84	359.84	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	743,304.58	27,734.50	0.00	715,570.08
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	729,858.67	14,288.59	0.00	715,570.08
42219	Empréstitos de Empresas	729,858.67	14,288.59	0.00	715,570.08

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	729,858.67	14,288.59	0.00	715,570.08
424	ACREEDORES FINANCIEROS	13,445.91	13,445.91	0.00	0.00
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	13,445.91	13,445.91	0.00	0.00
42451001	Acreeedores Monetarios por Pagar	12,580.16	12,580.16	0.00	0.00
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	505.91	505.91	0.00	0.00
42451935	Dirección General de Tesorería	359.84	359.84	0.00	0.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>744,723.89</b>	<b>381,800.46</b>	<b>356,041.76</b>	<b>718,965.19</b>
8	OBLIGACIONES PROPIAS	951,542.92	1,135,625.43	1,145,084.47	961,001.96
	PATRIMONIO ESTATAL	951,542.92	796,636.57	796,636.57	951,542.92
811	PATRIMONIO	951,542.92	796,636.57	796,636.57	951,542.92
81105	Patrimonio Municipalidades	1,441,786.04	0.00	0.00	1,441,786.04
81105001	Patrimonio Municipalidades	1,441,786.04	0.00	0.00	1,441,786.04
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-151,117.83	618,221.24	197,198.17	-572,140.90
81109001	Resultado Ejercicios Anteriores	34,893.06	0.00	0.00	34,893.06
81109002	Resultado ejercicio 2006	15,718.29	0.00	0.00	15,718.29
81109003	Resultado de Ejercicio 2007	-59,457.10	0.00	0.00	-59,457.10
81109004	Resultado del Ejercicio 2008	15,043.18	0.00	0.00	15,043.18
81109005	Resultado Ejercicio 2009	21,713.23	0.00	0.00	21,713.23
81109006	Resultado del Ejercicio 2010	-26,839.97	0.00	0.00	-26,839.97
81109007	Resultado del Ejercicio 2011	191,860.32	0.00	0.00	191,860.32
81109008	Resultado del Ejercicio 2012	-20,481.73	0.00	0.00	-20,481.73
81109009	Resultado del Ejercicio 2013	78,412.57	0.00	0.00	78,412.57
81109010	Resultado del Ejercicio 2014	-420,598.00	0.00	0.00	-420,598.00
81109011	Resultado del Ejercicio 2015	30,894.82	18,782.84	0.00	12,111.98
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-12,276.50	599,438.40	197,198.17	-414,516.73
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-339,125.29	178,415.33	599,438.40	81,897.78
81111001	Resultado Ejercicio Corriente	-339,125.29	178,415.33	599,438.40	81,897.78
	GASTOS DE GESTION	0.00	338,988.86	0.00	338,988.86
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	46,930.90	0.00	46,930.90
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	6,358.30	0.00	6,358.30
83101001	Proyectos de Construcción de	0.00	6,358.30	0.00	6,358.30
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	4,059.89	0.00	4,059.89
83103001	Proyectos de Construcción de	0.00	4,059.89	0.00	4,059.89
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	3,369.48	0.00	3,369.48
83109001	Proyectos de Construcción de	0.00	3,369.48	0.00	3,369.48
83141	Proyectos y Programas	0.00	23,779.06	0.00	23,779.06
83141001	Proyectos y Programas	0.00	23,779.06	0.00	23,779.06
83145	Proyectos y Programas de	0.00	6,547.02	0.00	6,547.02
83145001	Proyectos y Programas de	0.00	6,547.02	0.00	6,547.02
83179	Proyectos y Programas de	0.00	2,117.15	0.00	2,117.15
83179001	Proyectos y Programas de	0.00	2,117.15	0.00	2,117.15
83199	Proyectos y Programas de	0.00	700.00	0.00	700.00
83199001	Proyectos y Programas de	0.00	700.00	0.00	700.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	76,374.67	0.00	76,374.67
83301	Remuneraciones Personal	0.00	53,084.16	0.00	53,084.16
83301001	Sueldos	0.00	46,298.16	0.00	46,298.16
83301005	Dietas	0.00	6,786.00	0.00	6,786.00

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83303	Remuneraciones Personal	0.00	12,153.16	0.00	12,153.16
83303001	Sueldos	0.00	5,835.00	0.00	5,835.00
83303002	Salarios por Jornal	0.00	6,318.16	0.00	6,318.16
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	4,240.04	0.00	4,240.04
83307001	Por Remuneraciones	0.00	4,240.04	0.00	4,240.04
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	4,309.35	0.00	4,309.35
83309001	Por Remuneraciones	0.00	4,309.35	0.00	4,309.35
83311	Gastos de Representación	0.00	999.99	0.00	999.99
83311001	Por Prestación de Servicios en el	0.00	999.99	0.00	999.99
83313	Indemnizaciones	0.00	1,587.97	0.00	1,587.97
83313001	Al Personal de Servicios	0.00	1,587.97	0.00	1,587.97
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	20,985.23	0.00	20,985.23
83401	Productos Alimenticios,	0.00	263.78	0.00	263.78
83401001	Productos Alimenticios para	0.00	263.78	0.00	263.78
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	1,467.75	0.00	1,467.75
83405002	Materiales de Oficina	0.00	1,467.75	0.00	1,467.75
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	250.00	0.00	250.00
83407003	Llantas y Neumáticos	0.00	250.00	0.00	250.00
83409	Productos Químicos,	0.00	1,290.12	0.00	1,290.12
83409003	Combustibles y Lubricantes	0.00	1,290.12	0.00	1,290.12
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	0.00	0.00	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,028.50	0.00	1,028.50
83413002	Materiales Informáticos	0.00	322.00	0.00	322.00
83413004	Materiales Eléctricos	0.00	706.50	0.00	706.50
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	5,294.10	0.00	5,294.10
83415099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	5,294.10	0.00	5,294.10
83417	Servicios Básicos	0.00	5,465.04	0.00	5,465.04
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	0.00	3,816.01	0.00	3,816.01
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	0.00	1,649.03	0.00	1,649.03
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,229.49	0.00	3,229.49
83419001	Mantenimientos y Reparaciones	0.00	750.00	0.00	750.00
83419002	Mantenimientos y Reparaciones	0.00	2,479.49	0.00	2,479.49
83421	Servicios Comerciales	0.00	412.45	0.00	412.45
83421010	Impresiones, Publicaciones y	0.00	412.45	0.00	412.45
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00
83429004	Servicios de Contabilidad y	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00
83433	Especies Municipales	0.00	784.00	0.00	784.00
83433001	Especies Municipales Diversas	0.00	784.00	0.00	784.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	19,717.74	0.00	19,717.74
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	19,677.74	0.00	19,677.74
83609008	De Empresas Privadas Financieras	0.00	19,677.74	0.00	19,677.74
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	40.00	0.00	40.00
83613099	Gastos Diversos	0.00	40.00	0.00	40.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	158,185.77	0.00	158,185.77
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	707.00	0.00	707.00
83709004	A Personas Naturales	0.00	707.00	0.00	707.00
83799	Transferencias entre	0.00	157,478.77	0.00	157,478.77
83799001	Transferencias entre	0.00	157,478.77	0.00	157,478.77

**DEPARTAMENTO DE MORAZÁN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	16,794.55	0.00	16,794.55
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	16,794.55	0.00	16,794.55
83955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	16,794.55	0.00	16,794.55
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	348,447.90	348,447.90
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	134.49	134.49
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	134.49	134.49
85119001	De Comercio	0.00	0.00	72.75	72.75
85119018	Vialidad	0.00	0.00	61.74	61.74
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	274,978.99	274,978.99
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	90.75	90.75
85601002	Intereses por Mora de Impuestos	0.00	0.00	38.30	38.30
85601012	Multas por Registro Civil	0.00	0.00	37.16	37.16
85601099	Multas e Intereses Diversos	0.00	0.00	15.29	15.29
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	117,409.47	117,409.47
85605933	OBLIGACIONES Y	0.00	0.00	83,443.14	83,443.14
85605935	DIRECCION GENERAL DE	0.00	0.00	33,966.33	33,966.33
85699	Transferencias entre	0.00	0.00	157,478.77	157,478.77
85699001	Transferencias entre	0.00	0.00	157,478.77	157,478.77
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	56,256.44	56,256.44
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	19,403.23	19,403.23
85801005	Por Servicios de Certificación o	0.00	0.00	1,910.00	1,910.00
85801006	Por Expedición de Documentos de	0.00	0.00	22.00	22.00
85801008	Alumbrado Público	0.00	0.00	2,991.92	2,991.92
85801009	Aseo Público	0.00	0.00	4,478.18	4,478.18
85801010	Casetas Telefónicas	0.00	0.00	36.00	36.00
85801011	Cementerios Municipales	0.00	0.00	176.00	176.00
85801012	Desechos	0.00	0.00	28.50	28.50
85801014	Fiestas	0.00	0.00	1,381.15	1,381.15
85801017	Pavimentación	0.00	0.00	2,680.48	2,680.48
85801018	Postes, Torres y Antenas	0.00	0.00	5,691.00	5,691.00
85801019	Rastro y Tiangué	0.00	0.00	8.00	8.00
85803	Derechos	0.00	0.00	7,458.85	7,458.85
85803007	Por Patentes, Marcas de Fábrica y	0.00	0.00	112.00	112.00
85803010	Permisos y Licencias Municipales	0.00	0.00	7,334.85	7,334.85
85803011	Cotejo de Fierros	0.00	0.00	12.00	12.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	29,394.36	29,394.36
85807001	Servicios Básicos	0.00	0.00	25,839.86	25,839.86
85807099	Servicios Diversos	0.00	0.00	3,554.50	3,554.50
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	17,077.98	17,077.98
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	275.00	275.00
85909099	Ingresos Diversos	0.00	0.00	275.00	275.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	16,802.98	16,802.98
85955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	16,802.98	16,802.98
	SUB TOTAL	951,542.92	1,135,625.43	1,145,084.47	961,001.96

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

---

TOTAL	0.00	4,853,987.81	4,853,987.81	0.00
-------	------	--------------	--------------	------

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
1,679,967.15		718,965.19		961,001.96

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA



Jose Jaime Argueta R.  
Alcalde Municipal



SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR

David Antonio Claros

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
ECONÓMICO DE EGRESO

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023  
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

GASTOS CORRIENTES		117,728.64
GASTOS DE CONSUMO O GESTION OPERATIVA		97,303.90
REMUNERACIONES	76,374.67	
BIENES Y SERVICIOS	20,929.23	
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		19,717.74
INTERESES Y COMISIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	19,677.74	
OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	40.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		707.00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	707.00	
GASTOS DE CAPITAL		49,563.30
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		4,732.40
BIENES MUEBLES	3,132.40	
INFRAESTRUCTURA	1,600.00	
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO		44,830.90
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO	44,830.90	
APLICACIONES FINANCIERAS		14,288.59
AMORTIZACIONES ENDEUDAMIENTO PÚBLICO		14,288.59
AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS		14,288.59
Total de Egreso:		181,580.53

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Jaime Jaime Argueta R.  
Alcalde Municipal.



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

David Antonio Clares

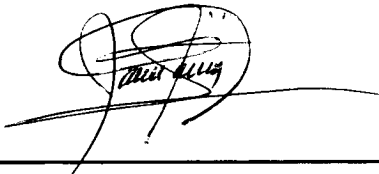


DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
ECONÓMICO DE INGRESO

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023  
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS CORRIENTES			174,166.15
INGRESOS TRIBUTARIOS			134.49
IMPUESTOS DIRECTOS	134.49		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS			26,862.08
TASAS	19,403.23		
DERECHOS	7,458.85		
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS			29,394.36
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	29,394.36		
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS			365.75
INTERESES POR MORA Y MULTA	90.75		
OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	275.00		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES			117,409.47
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	117,409.47		
Total de Ingreso:			174,166.15



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

José Jaime Argueta R.  
Alcalde Municipal.



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

David Antonio Claros

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual  
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
51	REMUNERACIONES	344,387.39	88,553.10	255,834.29
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	231,908.56	54,288.66	177,619.90
51101	SUELDOS	195,714.36	47,502.66	148,211.70
51103	AGUINALDOS	6,788.20	0.00	6,788.20
51105	DIETAS	29,406.00	6,786.00	22,620.00
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	64,626.39	22,996.61	41,629.78
51201	SUELDOS	22,638.62	6,895.92	15,742.70
51202	SALARIOS POR JORNAL	41,426.64	16,100.69	25,325.95
51203	AGUINALDOS	561.13	0.00	561.13
514	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	18,448.14	4,300.26	14,147.88
51401	POR REMUNERACIONES	18,448.14	4,300.26	14,147.88
515	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	20,164.42	4,379.61	15,784.81
51501	POR REMUNERACIONES	20,164.42	4,379.61	15,784.81
516	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,249.96	999.99	3,249.97
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN	4,249.96	999.99	3,249.97
517	INDEMNIZACIONES	4,489.92	1,587.97	2,901.95
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS	4,489.92	1,587.97	2,901.95
519	REMUNERACIONES DIVERSAS	500.00	0.00	500.00
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	500.00	0.00	500.00
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y	135,845.83	52,794.20	83,051.63
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	89,171.09	40,117.22	49,053.87
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA	6,237.68	2,561.73	3,675.95
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y	200.00	200.00	0.00
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y	4,483.00	4,483.00	0.00
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	2,790.00	250.00	2,540.00
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7,113.23	1,769.12	5,344.11
54111	MINERALES NO METALICOS Y	8,941.42	8,671.42	270.00
54112	MINERALES METALICOS Y	7,723.66	0.00	7,723.66

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual  
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
54114	MATERIALES DE OFICINA	9,420.95	1,467.75	7,953.20
54115	MATERIALES INFORMATICOS	5,144.09	322.00	4,822.09
54119	MATERIALES ELECTRICOS	1,786.22	706.50	1,079.72
54121	ESPECIES MUNICIPALES DIVERSAS	1,836.66	784.00	1,052.66
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO	33,494.18	18,901.70	14,592.48
542	SERVICIOS BASICOS	21,588.10	5,465.04	16,123.06
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	14,358.63	3,816.01	10,542.62
54203	SERVICIOS DE	7,192.80	1,649.03	5,543.77
54204	SERVICIOS DE CORREOS	36.67	0.00	36.67
543	SERVICIOS GENERALES Y	16,286.84	5,711.94	10,574.90
54301	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	2,583.33	750.00	1,833.33
54302	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	8,620.40	2,479.49	6,140.91
54303	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	666.66	0.00	666.66
54304	TRANSPORTES, FLETES Y	2,769.00	2,070.00	699.00
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y	1,647.45	412.45	1,235.00
544	PASAJES Y VIATICOS	405.00	0.00	405.00
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	405.00	0.00	405.00
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E	8,394.80	1,500.00	6,894.80
54503	SERVICIOS JURIDICOS	1,894.80	0.00	1,894.80
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y	6,500.00	1,500.00	5,000.00
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	34,547.20	19,717.74	14,829.46
553	INTERESES Y COMISIONES DE	32,790.54	19,677.74	13,112.80
55308	DE EMPRESAS PRIVADAS	32,790.54	19,677.74	13,112.80
556	SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS	1,166.66	0.00	1,166.66
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	1,166.66	0.00	1,166.66
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	590.00	40.00	550.00
55799	GASTOS DIVERSOS	590.00	40.00	550.00
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,020.17	1,494.50	525.67

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual  
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
563	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	2,020.17	1,494.50	525.67
56304	A PERSONAS NATURALES	1,232.67	707.00	525.67
56305	BECAS	787.50	787.50	0.00
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	221,387.57	4,732.40	216,655.17
611	BIENES MUEBLES	3,132.40	3,132.40	0.00
61199	BIENES MUEBLES DIVERSOS	3,132.40	3,132.40	0.00
616	INFRAESTRUCTURA	218,255.17	1,600.00	216,655.17
61601	VIALES	42,928.57	0.00	42,928.57
61602	DE SALUD Y SANEAMIENTO	6,067.92	0.00	6,067.92
61603	DE EDUCACIÓN Y RECREACION	65,591.01	1,600.00	63,991.01
61604	DE VIVIENDA Y OFICINA	44,845.51	0.00	44,845.51
61607	DE PRODUCCION DE BIENES Y	20,438.97	0.00	20,438.97
61699	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	38,383.19	0.00	38,383.19
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO	114,396.89	14,288.59	100,108.30
713	AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS	114,396.89	14,288.59	100,108.30
71308	DE EMPRESAS PRIVADAS	114,396.89	14,288.59	100,108.30
Totales		852,585.05	181,580.53	671,004.52
Total Cuenta		852,585.05	181,580.53	671,004.52
Total Rubro		852,585.05	181,580.53	671,004.52

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

*Jose Jaime Arqueta R.  
Alcalde Municipal.*



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

*David Antonio Claros*

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual  
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
11	IMPUESTOS	372.00	134.49	237.51
118	IMPUESTOS MUNICIPALES	372.00	134.49	237.51
11801	DE COMERCIO	36.00	72.75	(36.75)
11818	VIALIDAD	336.00	61.74	274.26
12	TASAS Y DERECHOS	89,124.00	26,862.08	62,261.92
121	TASAS	71,940.00	19,403.23	52,536.77
12105	POR SERVICIOS DE CERTIFICACION Y	7,092.00	1,910.00	5,182.00
12106	POR EXPEDICION DE DOCUMENTOS	204.00	22.00	182.00
12108	ALUMBRADO PUBLICO	10,860.00	2,991.92	7,868.08
12109	ASEO PUBLICO	18,000.00	4,478.18	13,521.82
12110	CASSETAS TELEFONICAS	144.00	36.00	108.00
12111	CEMENTERIOS MUNICIPALES	996.00	176.00	820.00
12112	DESECHOS	204.00	28.50	175.50
12114	FIESTAS	0.00	1,381.15	(1,381.15)
12117	PAVIMENTACION	8,280.00	2,680.48	5,599.52
12118	POSTES, TORRES Y ANTENAS	26,160.00	5,691.00	20,469.00
12119	RASTRO Y TIANGUE	0.00	8.00	(8.00)
122	DERECHOS	17,184.00	7,458.85	9,725.15
12207	POR PATENTES, MARCAS DE	240.00	112.00	128.00
12210	PERMISOS Y LICENCIAS	16,800.00	7,334.85	9,465.15
12211	COTEJO DE FIERROS	144.00	12.00	132.00
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	81,600.00	29,394.36	52,205.64
142	INGRESOS POR PRESTACION DE	81,600.00	29,394.36	52,205.64
14201	SERVICIOS BASICOS	75,600.00	25,839.86	49,760.14
14299	SERVICIOS DIVERSOS	6,000.00	3,554.50	2,445.50
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,300.00	365.75	5,934.25
153	MULTAS E INTERESES POR MORA	6,300.00	90.75	6,209.25
15302	INTERESES POR MORA DE	0.00	38.30	(38.30)

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual  
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
15312	MULTAS POR REGISTRO CIVIL	120.00	37.16	82.84
15314	OTRAS MULTAS MUNICIPALES	1,080.00	0.00	1,080.00
15399	MULTAS E INTERESES DIVERSOS	5,100.00	15.29	5,084.71
157	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	0.00	275.00	(275.00)
15799	INGRESOS DIVERSOS	0.00	275.00	(275.00)
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	469,637.84	117,409.47	352,228.37
162	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL	469,637.84	117,409.47	352,228.37
1620701	OBLIGACIONES Y TRANSFERENCIAS	469,637.84	83,443.14	386,194.70
1620703	DIRECCION GENERAL DE TESORERIA	0.00	33,966.33	(33,966.33)
32	SALDOS AÑOS ANTERIORES	205,551.21	0.00	205,551.21
321	SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCO	177,434.55	0.00	177,434.55
32102	SALDO INICIAL EN BANCO	177,434.55	0.00	177,434.55
322	CUENTAS POR COBRAR ANOS	28,116.66	0.00	28,116.66
32201	CUENTAS POR COBRAR DE AÑOS	28,116.66	0.00	28,116.66
Totales		852,585.05	174,166.15	678,418.90
Total Cuenta		852,585.05	174,166.15	678,418.90
Total Rubro		852,585.05	174,166.15	678,418.90

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

*José Jaime Argueta R.*  
Alcalde Municipal.



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

*David Antonio Claros*

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	183,787.87	587,567.22
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(3,931.34)	(46,820.69)
FUENTES OPERACIONALES	331,955.63	300,919.07
USOS OPERACIONALES	335,886.97	347,739.76
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	(14,288.59)	(12,854.07)
SERVICIOS DE LA DEUDA	14,288.59	12,854.07
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(353.85)	(1,006.82)
FUENTES NO OPERACIONALES	11.36	0.00
USOS NO OPERACIONALES	365.21	1,006.82
DISPONIBILIDADES FINALES	165,214.09	526,885.64



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

David A. Claros

Jose Jaime Argueta R.  
Alcalde Municipal.

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (FUENTES)

Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
D. M. x Impuestos Municipales	134.49	68.84
D. M. x Tasas y Derechos	26,862.08	22,441.97
D. M. x Venta de Bienes y Servicios	29,394.36	18,700.26
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	365.75	3,589.84
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	89,595.09	84,350.16
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	157,478.77	171,768.00
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	28,125.09	0.00
<b>OPERACIONALES</b>	<b>331,955.63</b>	<b>300,919.07</b>
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	11.36	0.00
<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>11.36</b>	<b>0.00</b>
<b>DISMINUCION NETO DE DISPONIBILIDADES</b>	<b>18,573.78</b>	<b>60,681.58</b>
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>350,540.77</b>	<b>361,600.65</b>

*José Jaime Argueta R.*  
Alcalde Municipal



*David Antonio Claros*  
Contador



DEPARTAMENTO DE MORAZÁN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE PERQUIN  
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)  
Del 01 de Enero Al 31 de Marzo de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

david.claros

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Proveedores	0.00	150.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	365.21	853.54
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	3.28
A. M. x Remuneraciones	86,223.45	70,644.92
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	52,794.20	36,037.77
A. M. x Gastos Financieros y Otros	19,717.74	21,168.26
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	1,494.50	1,232.00
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	4,732.40	45,046.63
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	14,288.59	12,854.07
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	168,800.88	171,726.77
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	2,123.80	1,883.41
<b>OPERACIONALES</b>	<b>335,886.97</b>	<b>347,739.76</b>
<b>SERVICIOS DE LA DEUDA</b>	<b>14,288.59</b>	<b>12,854.07</b>
<b>TOTAL USOS</b>	<b>350,540.77</b>	<b>361,600.65</b>
<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>365.21</b>	<b>1,006.82</b>

Jose Jaime Agueta R.  
Alcalde Municipal.



David Antonio Claros  
Contador.