



Alcaldía Municipal de San Isidro
Departamento de Cabañas, El Salvador, C. A.
Sitio web. www.sanisidro.gob.sv
Tel.: 2314-3509, Fax: 2314- 3505

San Isidro, 11 de marzo de 2024.

Licda. Gertrudis del Carmen Rivera Arévalo
Jefe División de Consolidación
Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

Reciba un respetuoso saludo, deseando el mayor de los éxitos en el desempeño de las actividades que realiza día a día.

Por medio de la presente estoy remitiendo Informes Presupuestarios y Contables al Cierre Mensual del **mes preliminar-2023**. Los Cuales se detallan a continuación:

1. Balance de Comprobación.
2. Estado de Situación Financiera (a nivel de cuenta)
3. Estado de Rendimiento Económico (acumulado a nivel cuenta)
4. Estado de Flujo de Fondos (Acumulado a nivel de estructura y composición de Fuentes y Usos.).
5. Ejecución Presupuestaria de Ingresos
6. Ejecución Presupuestaria de Egresos
7. Económico de Ingresos
8. Económico de Egresos.

Sin otro particular me suscribo.

Muy Cordialmente,


Dr. Gustavo Adolfo Andrade Iraheta
Alcalde Municipal.



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 *- Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	4,129,358.14	5,328,880.94	5,298,935.49	4,159,303.59
21	FONDOS	399,608.77	3,881,304.33	3,765,228.45	515,684.65
211	DISPONIBILIDADES	396,758.77	1,834,099.09	1,834,363.58	396,494.28
21101	Caja General	0.00	186,325.02	186,325.02	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	396,758.77	1,647,774.07	1,648,038.56	396,494.28
212	ANTICIPOS DE FONDOS	2,850.00	2,973.32	2,973.32	2,850.00
21201	Anticipos a Empleados	0.00	2,973.32	2,973.32	0.00
21207	Anticipos a Contratistas	2,850.00	0.00	0.00	2,850.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	2,044,231.92	1,927,891.55	116,340.37
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	25,298.48	25,298.48	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	188,134.30	188,134.30	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	40,020.01	40,020.01	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	6,086.18	6,086.18	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	861,701.40	745,361.03	116,340.37
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	895,420.69	895,420.69	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	27,570.86	27,570.86	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	82,518.68	27,570.86	55,162.02	54,927.52
225	DEUDORES FINANCIEROS	72,146.22	27,570.86	55,162.02	44,555.06
22551	Deudores Monetarios por Percibir	72,146.22	27,570.86	55,162.02	44,555.06
226	INVERSIONES INTANGIBLES	10,372.46	0.00	0.00	10,372.46
22615	Derechos de Propiedad Intangible	10,372.46	0.00	0.00	10,372.46
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	8,493.03	0.00	6,958.61	1,534.42
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	8,493.03	0.00	6,958.61	1,534.42
23105	Materiales de Oficina, Productos	264.20	0.00	264.20	0.00
23117	Bienes Muebles	895.33	0.00	895.33	0.00
23123	Especies Municipales	7,333.50	0.00	5,799.08	1,534.42
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	3,479,658.02	39,421.78	65,203.48	3,453,876.32
241	BIENES DEPRECIABLES	1,930,087.01	39,421.78	65,203.48	1,904,305.31
24101	Bienes Inmuebles	774,579.79	0.00	0.00	774,579.79
24105	Infraestructura para Educación y	1,206,780.18	0.00	0.00	1,206,780.18
24107	Adiciones, Reparaciones y	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
24109	Instalaciones Eléctricas y	3,165.23	0.00	0.00	3,165.23
24113	Maquinaria y Equipo de	6,189.14	0.00	0.00	6,189.14
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	179,621.43	1,350.00	26,454.64	154,516.79
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	210,236.36	37,001.90	0.00	247,238.26
24123	Equipo de Defensa y Seguridad	1,825.00	0.00	0.00	1,825.00
24199	Depreciación Acumulada	453,410.12	1,069.88	38,748.84	491,089.08
243	BIENES NO DEPRECIABLES	1,549,571.01	0.00	0.00	1,549,571.01
24301	Bienes Inmuebles	1,549,571.01	0.00	0.00	1,549,571.01
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	159,079.64	1,380,583.97	1,406,382.93	133,280.68
251	INVERSIONES EN BIENES	159,079.64	24,003.81	49,802.77	133,280.68
25167	Maquinaria y Equipo de	75,000.00	0.00	0.00	75,000.00
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	45,917.90	0.00	0.00	45,917.90
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	5,426.90	0.00	5,426.90	0.00
25190	Depreciación	0.00	17,523.51	0.00	17,523.51
25191	Costos Acumulados de la	61,101.96	-13,500.00	23,563.27	24,038.69
25198	Depreciación Acumulada	28,367.12	19,980.30	20,812.60	29,199.42

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	1,356,580.16	1,356,580.16	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	38,392.28	0.00	38,392.28
25203	Remuneraciones Personal	0.00	11,949.97	0.00	11,949.97
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	3,249.92	0.00	3,249.92
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	3,235.77	0.00	3,235.77
25221	Productos Alimenticios,	0.00	9,406.96	0.00	9,406.96
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	9,162.00	0.00	9,162.00
25225	Materiales de Oficina, Productos	0.00	103.35	0.00	103.35
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	8,819.85	0.00	8,819.85
25229	Productos Químicos,	0.00	19,186.95	0.00	19,186.95
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	47,836.96	0.00	47,836.96
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	11,343.03	0.00	11,343.03
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	22,271.82	0.00	22,271.82
25237	Servicios Básicos	0.00	1,288.00	0.00	1,288.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	8,539.50	0.00	8,539.50
25241	Servicios Comerciales	0.00	4,022.02	0.00	4,022.02
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	48,181.64	0.00	48,181.64
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	7,201.00	0.00	7,201.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	11.30	0.00	11.30
25261	Transferencias Corrientes al	0.00	11,555.00	0.00	11,555.00
25267	Maquinaria y Equipo de	21,600.00	0.00	21,600.00	0.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	1,350.00	0.00	1,350.00	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	23,066.04	11,585.16	21,276.04	13,375.16
25291	Costos Acumulados de la	2,360,686.10	63,727.94	971,283.70	1,453,130.34
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,406,702.14	1,015,509.74	341,070.42	1,732,262.82
	SUB TOTAL	4,129,358.14	5,328,880.94	5,298,935.49	4,159,303.59
4	Obligaciones con Terceros	2,109,717.63	2,152,813.20	2,056,385.02	2,013,289.45
41	DEUDA CORRIENTE	12,915.12	2,005,539.57	2,056,385.02	63,760.57
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	12,915.12	77,140.43	77,383.53	13,158.22
41201	Depósitos Ajenos	50.00	0.00	0.00	50.00
41207	Depósitos en Garantía	2,607.89	0.00	0.00	2,607.89
41251	Depósitos de Retenciones	6,233.30	6,810.43	6,429.96	5,852.83
41252	Depósitos por Recaudaciones por	3,548.97	68,076.58	68,826.57	4,298.96
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	474.96	2,253.42	2,127.00	348.54
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,928,399.14	1,979,001.49	50,602.35
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	365,554.60	373,936.85	8,382.25
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	297,239.46	312,183.03	14,943.57
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	204,679.81	224,844.91	20,165.10
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	12,405.00	12,405.00	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	11,585.16	11,585.16	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	99,437.49	106,548.92	7,111.43
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	897,070.81	897,070.81	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	40,426.81	40,426.81	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,096,802.51	147,273.63	0.00	1,949,528.88
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,900,267.68	106,548.92	0.00	1,793,718.76
42219	Empréstitos de Empresas	1,900,267.68	106,548.92	0.00	1,793,718.76
424	ACREEDORES FINANCIEROS	196,534.83	40,724.71	0.00	155,810.12

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	196,534.83	40,724.71	0.00	155,810.12
	SUB TOTAL	2,109,717.63	2,152,813.20	2,056,385.02	2,013,289.45
8	OBLIGACIONES PROPIAS	2,019,640.51	2,871,017.13	2,997,390.76	2,146,014.14
81	PATRIMONIO ESTATAL	2,019,640.51	939,269.30	954,886.91	2,035,258.12
811	PATRIMONIO	2,019,640.51	939,269.30	954,886.91	2,035,258.12
81105	Patrimonio Municipalidades	159,014.42	0.00	0.00	159,014.42
81107	Donaciones y Legados Bienes	34,950.00	0.00	0.00	34,950.00
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-1,122,579.42	569,648.15	408,569.88	-1,283,657.69
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-176,695.88	369,621.15	546,317.03	0.00
81113	Superávit por Revaluaciones	3,124,951.39	0.00	0.00	3,124,951.39
83	GASTOS DE GESTION	0.00	1,910,314.31	4,144.91	1,906,169.40
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	277,342.48	0.00	277,342.48
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	20,440.41	0.00	20,440.41
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	1,464.90	0.00	1,464.90
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	72,385.00	0.00	72,385.00
83199	Proyectos y Programas de	0.00	183,052.17	0.00	183,052.17
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	317,108.91	0.00	317,108.91
83301	Remuneraciones Personal	0.00	275,346.82	0.00	275,346.82
83303	Remuneraciones Personal	0.00	504.01	0.00	504.01
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	17,511.43	0.00	17,511.43
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	22,483.15	0.00	22,483.15
83313	Indemnizaciones	0.00	1,263.50	0.00	1,263.50
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	114,819.95	0.00	114,819.95
83401	Productos Alimenticios,	0.00	2,316.14	0.00	2,316.14
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	3,902.65	0.00	3,902.65
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	39.00	0.00	39.00
83409	Productos Químicos,	0.00	5,677.87	0.00	5,677.87
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	583.37	0.00	583.37
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,436.50	0.00	2,436.50
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	10,397.08	0.00	10,397.08
83417	Servicios Básicos	0.00	54,215.82	0.00	54,215.82
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	9,313.18	0.00	9,313.18
83421	Servicios Comerciales	0.00	291.30	0.00	291.30
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	5,276.96	0.00	5,276.96
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	20,110.08	0.00	20,110.08
83433	Especies Municipales	0.00	260.00	0.00	260.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	224,833.61	0.00	224,833.61
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	4,064.17	0.00	4,064.17
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	220,769.44	0.00	220,769.44
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	897,920.81	3,075.03	894,845.78
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	850.00	0.00	850.00
83799	Transferencias entre	0.00	897,070.81	3,075.03	893,995.78
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	60,942.39	0.00	60,942.39
83806	Gastos por Descargo de Bienes	0.00	2,645.46	0.00	2,645.46
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	58,296.93	0.00	58,296.93
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	17,346.16	1,069.88	16,276.28
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	17,346.16	1,069.88	16,276.28

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	21,433.52	2,038,358.94	2,016,925.42
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	25,298.48	25,298.48
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	25,298.48	25,298.48
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	0.20	0.20
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	0.00	0.20	0.20
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	21,433.52	1,760,024.73	1,738,591.21
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	2,902.64	2,902.64
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	861,701.40	861,701.40
85699	Transferencias entre	0.00	21,433.52	895,420.69	873,987.17
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	228,154.31	228,154.31
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	187,446.20	187,446.20
85803	Derechos	0.00	0.00	688.10	688.10
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	40,020.01	40,020.01
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	24,881.22	24,881.22
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	3,183.34	3,183.34
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	21,697.88	21,697.88
	SUB TOTAL	2,019,640.51	2,871,017.13	2,997,390.76	2,146,014.14
	TOTAL	0.00	10,352,711.27	10,352,711.27	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
4,159,303.59		2,013,289.45		2,146,014.14

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade



SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR

Nancy Alvarado

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
ECONÓMICO DE EGRESO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

<hr/>		
GASTOS CORRIENTES		657,612.47
GASTOS DE CONSUMO O GESTION OPERATIVA	431,928.86	
REMUNERACIONES	317,108.91	
BIENES Y SERVICIOS	114,819.95	
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	224,833.61	
INTERESES Y COMISIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	220,769.44	
SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	4,064.17	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	850.00	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	850.00	
GASTOS DE CAPITAL		277,342.48
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	11,585.16	
BIENES MUEBLES	11,585.16	
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO	265,757.32	
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO	265,757.32	
APLICACIONES FINANCIERAS		106,548.92
AMORTIZACIONES ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	106,548.92	
AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	106,548.92	

Total de Egreso: 1,041,503.87

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR

Nancy Alvarado



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
ECONÓMICO DE INGRESO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS CORRIENTES		1,121,240.37
INGRESOS TRIBUTARIOS		25,298.48
IMPUESTOS DIRECTOS	25,298.48	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		188,134.30
TASAS	187,446.20	
DERECHOS	688.10	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		40,020.01
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	40,020.01	
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS		6,086.18
RENDIMIENTOS DE TITULOS Y VALORES	0.20	
INTERESES POR MORA Y MULTA	2,902.64	
OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	3,183.34	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		861,701.40
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	861,701.40	
Total de Ingreso:		1,121,240.37



SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrea De



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR

Nancy Alvarado

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS


Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado


Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	396,758.77	724,979.92
RESULTADO OPERACIONAL NETO	98,929.90	(231,387.88)
FUENTES OPERACIONALES	1,927,891.55	2,380,826.24
USOS OPERACIONALES	1,828,961.65	2,612,214.12
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	(99,437.49)	(96,654.04)
SERVICIOS DE LA DEUDA	99,437.49	96,654.04
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	243.10	(179.23)
FUENTES NO OPERACIONALES	749.99	218.84
USOS NO OPERACIONALES	506.89	398.07
DISPONIBILIDADES FINALES	396,494.28	396,758.77


SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade 


SELO Y FIRMA DEL CONTADOR

 Nancy Alvarado

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
 VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (FUENTES)

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* - Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
D. M. x Impuestos Municipales	25,298.48	43,028.01
D. M. x Tasas y Derechos	188,134.30	171,430.82
D. M. x Venta de Bienes y Servicios	40,020.01	52,977.12
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	6,086.18	10,546.76
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	745,361.03	710,597.73
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	895,420.69	1,356,670.44
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	27,570.86	35,575.36
OPERACIONALES	1,927,891.55	2,380,826.24
Depósitos por Recaudaciones por Liquidar	749.99	218.84
NO OPERACIONALES	749.99	218.84
DISMINUCION NETO DE DISPONIBILIDADES	264.49	328,221.15
TOTAL FUENTES	1,928,906.03	2,709,266.23


 Dr. Gustavo Andrade





 Nancy Alvarado

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
 VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Depósitos de Retenciones Fiscales	380.47	170.52
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	126.42	227.55
A. M. x Remuneraciones	365,554.60	428,482.19
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	297,239.46	361,726.64
A. M. x Gastos Financieros y Otros	204,679.81	236,932.39
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	12,405.00	9,577.00
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	11,585.16	179,573.74
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	99,437.49	96,654.04
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	897,070.81	1,391,665.95
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	40,426.81	4,256.21
OPERACIONALES	1,828,961.65	2,612,214.12
SERVICIOS DE LA DEUDA	99,437.49	96,654.04
TOTAL USOS	1,928,906.03	2,709,266.23
NO OPERACIONALES	506.89	398.07

Dr. Gustavo Andrade




Nancy Alvarado




DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* - Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
51	REMUNERACIONES	410,205.30	373,936.85	36,268.45
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	324,993.43	313,739.10	11,254.33
51101	SUELDOS	237,587.63	235,931.10	1,656.53
51102	SALARIOS POR JORNAL	500.02	0.00	500.02
51103	AGUINALDOS	29,470.95	20,506.50	8,964.45
51105	DIETAS	57,434.83	57,301.50	133.33
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	35,787.64	12,453.98	23,333.66
51201	SUELDOS	1,599.00	1,599.00	0.00
51202	SALARIOS POR JORNAL	34,188.64	10,854.98	23,333.66
514	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	21,354.33	20,761.35	592.98
51401	POR REMUNERACIONES	21,354.33	20,761.35	592.98
515	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	26,806.40	25,718.92	1,087.48
51501	POR REMUNERACIONES	26,806.40	25,718.92	1,087.48
517	INDEMNIZACIONES	1,263.50	1,263.50	0.00
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS	1,263.50	1,263.50	0.00
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y	536,268.83	312,183.03	224,085.80
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	300,275.48	153,743.53	146,531.95
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA	15,880.77	11,688.10	4,192.67
54102	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA	35.00	35.00	0.00
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y	9,695.36	9,162.00	533.36
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	4,965.22	2,828.10	2,137.12
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	3,977.85	3,477.85	500.00
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	13,456.30	7,863.92	5,592.38
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	12,615.66	5,381.00	7,234.66
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	36,683.83	17,000.90	19,682.93
54111	MINERALES NO METALICOS Y	47,262.17	37,289.28	9,972.89
54112	MINERALES METALICOS Y	26,853.35	11,131.05	15,722.30
54114	MATERIALES DE OFICINA	2,251.53	1,177.90	1,073.63

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* - Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
54115	MATERIALES INFORMATICOS	2,905.78	2,405.78	500.00
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y	16,941.67	8,078.60	8,863.07
54119	MATERIALES ELECTRICOS	14,317.62	11,373.75	2,943.87
54121	ESPECIES MUNICIPALES DIVERSAS	3,049.15	260.00	2,789.15
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO	89,384.22	24,590.30	64,793.92
542	SERVICIOS BASICOS	64,171.93	55,503.82	8,668.11
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	39,330.78	37,321.91	2,008.87
54202	SERVICIOS DE AGUA	8,501.30	4,952.53	3,548.77
54203	SERVICIOS DE	16,339.85	13,229.38	3,110.47
543	SERVICIOS GENERALES Y	137,983.45	82,825.60	55,157.85
54301	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	4,277.09	174.00	4,103.09
54302	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	40,221.99	17,678.68	22,543.31
54303	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	1,500.00	0.00	1,500.00
54304	TRANSPORTES, FLETES Y	5,578.84	2,422.02	3,156.82
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y	1,891.30	1,891.30	0.00
54314	ATENCIONES OFICIALES	25,494.83	23,326.40	2,168.43
54316	ARRENDAMIENTO DE BIENES	22,036.24	7,026.00	15,010.24
54317	ARRENDAMIENTO DE BIENES	175.00	175.00	0.00
54399	SERVICIOS GENERALES Y	36,808.16	30,132.20	6,675.96
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E	33,837.97	20,110.08	13,727.89
54501	SERVICIOS MEDICOS	2,500.00	0.00	2,500.00
54503	SERVICIOS JURIDICOS	9,688.74	6,960.08	2,728.66
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y	20,205.33	12,000.00	8,205.33
54507	DESARROLLOS INFORMATICOS	1,443.90	1,150.00	293.90
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	226,260.39	224,844.91	1,415.48
553	INTERESES Y COMISIONES DE	220,769.44	220,769.44	0.00
55308	DE EMPRESAS PRIVADAS	220,769.44	220,769.44	0.00
556	SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS	5,490.95	4,075.47	1,415.48

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	704.18	289.85	414.33
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	4,734.94	3,740.60	994.34
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	51.83	45.02	6.81
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	16,999.63	12,405.00	4,594.63
563	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	16,999.63	12,405.00	4,594.63
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	3,825.00	1,225.00	2,600.00
56304	A PERSONAS NATURALES	3,224.63	2,200.00	1,024.63
56305	BECAS	9,950.00	8,980.00	970.00
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	153,462.74	11,585.16	141,877.58
611	BIENES MUEBLES	12,736.33	11,585.16	1,151.17
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	11,380.33	10,229.16	1,151.17
61108	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS	1,356.00	1,356.00	0.00
615	ESTUDIOS DE PRE INVERSION	140,726.41	0.00	140,726.41
61501	PROYECTOS DE CONSTRUCCIONES	140,726.41	0.00	140,726.41
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO	106,548.92	106,548.92	0.00
713	AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS	106,548.92	106,548.92	0.00
71308	DE EMPRESAS PRIVADAS	106,548.92	106,548.92	0.00
72	SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	50,000.00	0.00	50,000.00
721	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	50,000.00	0.00	50,000.00
72101	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	50,000.00	0.00	50,000.00

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 *- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Totales	1,499,745.81	1,041,503.87	458,241.94
Total Cuenta	1,499,745.81	1,041,503.87	458,241.94
Total Rubro	1,499,745.81	1,041,503.87	458,241.94

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR

Nancy Alvarado



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* - Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
11	IMPUESTOS	28,090.60	25,298.48	2,792.12
118	IMPUESTOS MUNICIPALES	28,090.60	25,298.48	2,792.12
11801	DE COMERCIO	17,767.49	15,601.86	2,165.63
11804	DE SERVICIOS	9,639.02	9,097.28	541.74
11818	VIALIDAD	684.09	599.34	84.75
12	TASAS Y DERECHOS	213,055.95	188,134.30	24,921.65
121	TASAS	212,161.45	187,446.20	24,715.25
12105	POR SERVICIOS DE CERTIFICACION Y	16,988.43	15,549.17	1,439.26
12106	POR EXPEDICION DE DOCUMENTOS	595.78	483.00	112.78
12108	ALUMBRADO PUBLICO	21,737.29	22,270.98	(533.69)
12109	ASEO PUBLICO	30,069.51	31,313.50	(1,243.99)
12111	CEMENTERIOS MUNICIPALES	27,770.14	31,508.30	(3,738.16)
12114	FIESTAS	1,527.20	1,786.25	(259.05)
12115	MERCADOS	10,256.02	11,171.34	(915.32)
12117	PAVIMENTACION	6,883.10	6,377.54	505.56
12118	POSTES, TORRES Y ANTENAS	92,623.33	66,272.22	26,351.11
12119	RASTRO Y TIANGUE	912.63	690.00	222.63
12199	TASAS DIVERSAS	2,798.02	23.90	2,774.12
122	DERECHOS	894.50	688.10	206.40
12211	COTEJO DE FIERROS	894.50	688.10	206.40
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	28,073.90	40,020.01	(11,946.11)
142	INGRESOS POR PRESTACION DE	28,073.90	40,020.01	(11,946.11)
14299	SERVICIOS DIVERSOS	28,073.90	40,020.01	(11,946.11)
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	5,413.01	6,086.18	(673.17)
151	RENDIMIENTO DE TITULOS VALORES	0.00	0.20	(0.20)
15199	OTRAS RENTABILIDADES	0.00	0.20	(0.20)
153	MULTAS E INTERESES POR MORA	5,325.92	2,902.64	2,423.28
15301	MULTAS POR MORA DE IMPUESTOS	1,360.25	562.06	798.19

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
15302	INTERESES POR MORA DE	3,928.49	2,340.29	1,588.20
15312	MULTAS POR REGISTRO CIVIL	37.18	0.00	37.18
15313	MULTAS AL COMERCIO	0.00	0.29	(0.29)
157	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	87.09	3,183.34	(3,096.25)
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS	87.09	3,183.34	(3,096.25)
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	861,701.46	861,701.40	0.06
162	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL	861,701.46	861,701.40	0.06
1620701	OBLIGACIONES Y TRANSFERENCIAS	534,383.10	534,383.04	0.06
1620703	DIRECCION GENERAL DE TESORERIA	327,318.36	327,318.36	0.00
32	SALDOS AÑOS ANTERIORES	363,410.89	0.00	363,410.89
321	SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCO	353,875.60	0.00	353,875.60
32102	SALDO INICIAL EN BANCO	353,875.60	0.00	353,875.60
322	CUENTAS POR COBRAR ANOS	9,535.29	0.00	9,535.29
32201	CUENTAS POR COBRAR DE AÑOS	9,535.29	0.00	9,535.29
Totales		1,499,745.81	1,121,240.37	378,505.44
Total Cuenta		1,499,745.81	1,121,240.37	378,505.44
Total Rubro		1,499,745.81	1,121,240.37	378,505.44

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR

Nancy Alvarado



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 *- Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

nancy.alvarado

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	1,906,169.40	2,586,754.19	INGRESOS DE GESTION	2,016,925.42	2,410,058.31
GASTOS DE INVERSIONES	277,342.48	374,582.56	INGRESOS TRIBUTARIOS	25,298.48	48,694.30
Proyectos de Construcción de Infraestructura Vial	20,440.41	161,011.83	Impuestos Municipales	25,298.48	48,694.30
Proyectos de Construcción de Lugares de	1,464.90		INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.20	769.77
Proyectos de Construcción de Obras Sanitarias	72,385.00	29,552.51	Rentabilidad de Inversiones Financieras	0.20	769.77
Proyectos y Programas de Fomento Diversos	183,052.17	184,018.22	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	1,738,591.21	2,103,332.04
			CORRIENTES RECIBIDAS		
GASTOS EN PERSONAL	317,108.91	418,184.15	Multas e Intereses por Mora	2,902.64	8,493.01
Remuneraciones Personal Permanente	275,346.82	317,017.42	Transferencias Corrientes del Sector	861,701.40	738,168.59
Remuneraciones Personal Eventual	504.01	255.57	Transferencias entre Dependencias	873,987.17	1,356,670.44
Contribuciones Patronales a Instituciones de	17,511.43	22,429.61	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y	228,154.31	255,940.13
Seguridad Social Públicas			SERVICIOS		
Contribuciones Patronales a Instituciones de	22,483.15	22,241.55	Tasas de Servicios Públicos	187,446.20	201,987.91
Seguridad Social Privadas					
Indemnizaciones	1,263.50	56,240.00	Derechos	688.10	975.10
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y	114,819.95	139,514.74	Venta de Servicios Públicos	40,020.01	52,977.12
Productos Alimenticios, Agropecuarios y	2,316.14	5,093.24	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y	24,881.22	1,322.07
Productos Textiles y Vestuarios	3,902.65	1,770.40	Ingresos Diversos	3,183.34	1,283.98
Materiales de Oficina, Productos de Papel e	39.00	3,427.32	Ajustes de Ejercicios Anteriores	21,697.88	38.09
Productos de Cuero y Caucho	5,677.87	1,506.40			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	583.37	6,581.74			
Minerales y Productos Derivados	2,436.50	3,664.20			
Materiales de Uso o Consumo	10,397.08	8,401.14			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	54,215.82	7,829.67			
Servicios Básicos	9,313.18	53,510.22			
Mantenimiento y Reparación	291.30	10,479.63			
Servicios Comerciales	5,276.96	1,829.52			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	20,110.08	3,156.00			
Arrendamientos y Derechos	260.00	192.50			
Servicios Técnicos y Profesionales	224,833.61	30,645.26			
Especies Municipales	4,064.17	1,427.50			
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	220,769.44	237,244.10			
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones	894,845.78	6,529.78			
Impuestos, Tasas y Derechos	850.00	50.00			
Intereses y Comisiones de la Deuda Interna	893,995.78	230,664.32			
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	60,942.39	1,393,323.50			
Transferencias Corrientes al Sector Privado		1,670.00			
Transferencias entre Dependencias		1,391,653.50			
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS		23,591.44			

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -*- Cierre Preliminar
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional
 Nivel: 4 Cuenta

nancy.alvarado

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos por Descargo de Bienes de Larga	2,645.46				
Depreciación de Bienes de Uso	58,296.93	23,591.44			
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	16,276.28	313.70			
Ajustes de Ejercicios Anteriores	16,276.28	313.70			
SUBTOTAL	1,906,169.40	2,586,754.19	SUBTOTAL	2,016,925.42	2,410,058.31
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)	110,756.02	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT)	0.00	176,695.88
TOTAL DE GASTOS DE GESTION	2,016,925.42	2,586,754.19	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	2,016,925.42	2,586,754.19

[Handwritten Signature]

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Geostuvo Andrade



[Handwritten Signature]

SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

Nancy Alvarado



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023 -* - Cierre Preliminar
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

RECURSOS	Corriente	Anterior
FONDOS	515,684.65	464,378.11
DISPONIBILIDADES	396,494.28	396,758.77
Bancos Comerciales M/D	396,494.28	396,758.77
ANTICIPOS DE FONDOS	2,850.00	2,850.00
Anticipos a Contratistas	2,850.00	2,850.00
DEUDORES MONETARIOS	116,340.37	64,769.34
D. M. x Impuestos Municipales	0.00	5,666.29
D. M. x Tasas y Derechos	0.00	31,532.19
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	116,340.37	27,570.86
INVERSIONES FINANCIERAS	54,927.52	17,749.34
DEUDORES FINANCIEROS	44,555.06	7,376.88
Deudores Monetarios por Percibir	44,555.06	7,376.88
INVERSIONES INTANGIBLES	10,372.46	10,372.46
Derechos de Propiedad Intangible	10,372.46	10,372.46
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	1,534.42	8,493.03
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	1,534.42	8,493.03
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	264.20
Bienes Muebles	0.00	895.33
Especies Municipales	1,534.42	7,333.50
INVERSIONES EN BIENES DE USO	3,453,876.32	3,479,658.02
BIENES DEPRECIABLES	1,904,305.31	1,930,087.01
Bienes Inmuebles	774,579.79	774,579.79
Infraestructura para Educación y Recreación	1,206,780.18	1,206,780.18
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	1,100.00	1,100.00
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	3,165.23	3,165.23
Maquinaria y Equipo de Producción	6,189.14	6,189.14
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	154,516.79	179,621.43
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	247,238.26	210,236.36
Equipo de Defensa y Seguridad Pública	1,825.00	1,825.00
Depreciación Acumulada	491,089.08	453,410.12
BIENES NO DEPRECIABLES	1,549,571.01	1,549,571.01
Bienes Inmuebles	1,549,571.01	1,549,571.01
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	133,280.68	159,079.64
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	133,280.68	159,079.64
Remuneraciones Personal Eventual	0.00	825.00
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	3.67
Minerales y Productos Derivados	0.00	4,444.97
Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	3,243.35
Maquinaria y Equipo de Producción	75,000.00	75,000.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	45,917.90	45,917.90
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	5,426.90
Depreciación	17,523.51	19,452.01
Costos Acumulados de la Inversión	24,038.69	33,132.96
Depreciación Acumulada	29,199.42	28,367.12
Remuneraciones Personal Permanente	38,392.28	1,620.00
Remuneraciones Personal Eventual	11,949.97	15,912.80
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Públicas	3,249.92	0.00
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Privadas	3,235.77	0.00
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	9,406.96	3,768.65
Productos Textiles y Vestuarios	9,162.00	5,219.00
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	103.35	204.20
Productos de Cuero y Caucho	8,819.85	4,729.00
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	19,186.95	15,748.92
Minerales y Productos Derivados	47,836.96	65,126.51
Materiales de Uso o Consumo	11,343.03	16,586.44
Bienes de Uso y Consumo Diverso	22,271.82	14,743.03
Servicios Básicos	1,288.00	3,228.00
Mantenimiento y Reparación	8,539.50	20,567.68
Servicios Comerciales	4,022.02	2,307.86

DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2023 -* Cierre Preliminar
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

nancy.alvarado

Institucional

Otros Servicios y Arrendamientos	48,181.64	50,869.26
Arrendamientos y Derechos	7,201.00	16,372.60
Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	460.00
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	11.30	11.30
Transferencias Corrientes al Sector Privado	11,555.00	7,907.00
Construcciones, Mejoras y Ampliaciones	0.00	99,442.91
Maquinaria y Equipo de Producción	0.00	21,600.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	0.00	1,350.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	13,375.16	23,066.04
Estudios de Preinversión	0.00	1,575.00
Costos Acumulados de la Inversión	1,453,130.34	2,014,285.94
Aplicación Inversiones Públicas	1,732,262.82	2,406,702.14
TOTAL DE RECURSOS	4,159,303.59	4,129,358.14
OBLIGACIONES CON TERCEROS	Corriente	Anterior
DEUDA CORRIENTE	63,760.57	54,152.84
DEPOSITOS DE TERCEROS	13,158.22	12,915.12
Depósitos Ajenos	50.00	50.00
Depósitos en Garantía	2,607.89	2,607.89
Depósitos de Retenciones Fiscales	5,852.83	6,233.30
Depósitos por Recaudaciones por Liquidar	4,298.96	3,548.97
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	348.54	474.96
ACREEDORES MONETARIOS	50,602.35	41,237.72
A. M. x Remuneraciones	8,382.25	9,079.76
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	14,943.57	5,447.64
A. M. x Gastos Financieros y Otros	20,165.10	323.01
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	26,387.31
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	7,111.43	0.00
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	1,949,528.88	2,055,564.79
ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,793,718.76	1,900,267.68
Empréstitos de Empresas Privadas Financieras	1,793,718.76	1,900,267.68
ACREEDORES FINANCIEROS	155,810.12	155,297.11
Acreedores Monetarios por Pagar	155,810.12	155,297.11
TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS	2,013,289.45	2,109,717.63
OBLIGACIONES PROPIAS	Corriente	Anterior
PATRIMONIO ESTATAL	2,035,258.12	2,196,336.39
PATRIMONIO	2,035,258.12	2,196,336.39
Patrimonio Municipalidades	159,014.42	159,014.42
Donaciones y Legados Bienes Corporales	34,950.00	34,950.00
Resultado Ejercicios Anteriores	(1,283,657.69)	(1,122,579.42)
Superávit por Revaluaciones	3,124,951.39	3,124,951.39
RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA	110,756.02	(176,695.88)
TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS	2,146,014.14	2,019,640.51

JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Dr. Gustavo Andrade



CONTADOR MUNICIPAL

Nancy Alvarado



Alcaldía Municipal de San Isidro
Departamento de Cabañas, El Salvador, C. A.
Sitio web. www.sanisidro.gob.sv
Tel.: 2314-3509, Fax: 2314- 3505

San Isidro, 11 de marzo de 2024.

Licda. Gertrudis del Carmen Rivera Arévalo
Jefe División de Consolidación
Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

Reciba un respetuoso saludo, deseando el mayor de los éxitos en el desempeño de las actividades que realiza día a día.

Por medio de la presente estoy remitiendo Notas Explicativas a los Estados Financieros al cierre definitivo a diciembre del año 2023

Sin otro particular me suscribo.

Muy Cordialmente,


Dr. Gustavo Adolfo Andrade Iraheta
Alcalde Municipal.



ALCALDÍA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO, CABAÑAS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2023
(Expresadas en unidades de dólares estadounidenses)

Nota 1 **Disponibilidades**

El saldo de éste subgrupo comprende las cuentas que registran y controlan los recursos de fácil realización, los cuales están destinados a las actividades institucionales, ejecución de proyectos o a cumplir fines específicos. El detalle del saldo es el siguiente:

Caja General	\$0.00
Bancos Comerciales M/D	<u>\$396,494.28</u>
Total	<u>\$396,494.28</u>

Nota 2 **Anticipo de Fondos**

El saldo de este subgrupo comprende las cuentas que registran y controlan los fondos a rendir cuenta, entregados a terceros por bienes o servicios que vayan a suministrar.

1. Servicios de Coreografía a candidatas fiestas patronales año 2019 \$2,850.00 (a la fecha no se ha liquidado porque el evento no se realizo y las evidencias presentadas no cumplen con la documentación de soporte).

Nota 3 **Deudores Monetarios**

El saldo acumulado en este subgrupo, comprende las cuentas que registran y controlan los deudores monetarios por el ingreso acumulado del año.

DEUDORES MONETARIOS	SALDO
D.M. x Impuestos Mpales.	\$25,298.48
D.M. x Tasas y Derechos	\$,134.30
D.M. x Venta de Bienes y Serv.	\$40,020.01
D.M. x Ingresos Financieros	\$6,086.18
D.M. x Obligaciones y Transferencia	\$534,383.04

Nota 4 Existencias Institucionales

El saldo acumulado en este subgrupo, comprende las cuentas que registran y controlan las especies municipales.

existencia de Especies Municipales Diversas por un valor de \$1,534.42

Nota 5 Bienes depreciables

El saldo acumulado de este subgrupo, comprende las cuentas que registran y controlan los bienes muebles e inmuebles por adherencia o destinación, adquiridos para ser utilizados en las actividades generadoras de ingresos que lleva a cabo la Municipalidad y los utilizados en las actividades administrativas. El saldo se presenta a continuación:

INVERSIONES EN BIENES DE USO	SALDO
BIENES DEPRECIABLES	
Bienes Inmuebles	\$774,579.79
Infraestructura para Educación Y Recreac	\$1,206,780.18
Adiciones, Reparaciones y Mejoras	\$1,100.00
Instalaciones Eléctricas	\$3,165.23
Maquinarias y Equipos de Producción	\$6,189.14
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	\$154,516.79
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	\$247,238.26
Equipo de Defensa y Seguridad	\$1,825.00
Depreciación Acumulada	\$491,089.08

Nota 6 Bienes no depreciables

El saldo acumulado en este subgrupo, comprende las cuentas que registran y controlan los bienes inmuebles, obras de arte y todos aquellos bienes que no sufren disminuciones en el valor por efectos del uso y transcurso del tiempo. El saldo acumulado corresponde al valor de los terrenos propiedad de la Municipalidad.

BIENES NO DEPRECIABLES	
Bienes Inmuebles	\$1,549,571.01

Nota 7 Inversiones en Proyectos y Programas

En estas cuentas se registran y controlan los costos, durante el periodo de ejecución, de las inversiones en proyectos destinados a la formación de bienes físicos de carácter público y privado. Y asciende a un monto de \$133,280.68

Nota 8 Depósitos de terceros

El saldo de este subgrupo comprende las cuentas que registran y controlan las obligaciones por fondos a rendir cuenta, recibidos de terceros a cuenta de bienes o servicios futuros a suministrar, sin que constituyan derechos monetarios de la Municipalidad. El saldo es el siguiente: \$13,158.22

Nota 9 Endeudamiento Interno

Comprende las cuentas que registran y controlan los créditos contratados por la Municipalidad en dinero o bienes, con personas naturales o jurídicas dentro del país, y su cumplimiento es exigible dentro del territorio nacional. El detalle del saldo es el siguiente:

ENDEUDAMIENTO INTERNO	SALDO
Banco de los Trabajores Salvadoreños	\$391,117.13
Banco Izalqueño	\$466,324.59
Caja de Credito Concepcion Batres	\$391,092.93
Caja de Credito San Pedro Nonualco	\$273,759.78
Caja de Credito Santiago Nonualco	\$271,424.33

Nota 10 Acreedores Financieros

El saldo comprende las cuentas que registran y controlan los acreedores por pagos provisionales dispuestos por normas legales, las estimaciones de compromiso u otras obligaciones de pagos futuros. El saldo es el siguiente: \$206,412.47

Nota 11 Patrimonio Municipal

Esta cuenta representa el registro y control de la participación municipal en el conjunto de recursos. El saldo del patrimonio municipal es el siguiente: \$159,014.42

Nota 12 Ingresos tributarios

El saldo comprende las cuentas que registran y controlan los ingresos provenientes de las contribuciones tributarias obligatorias, sin contraprestación, originados de impuestos recaudados por el Estado con fines públicos. El detalle del saldo es el siguiente:

IMPUESTOS	
De Comercio	\$15,601.86
De Servicios	\$9,097.28
Vialidades	\$599.34
Otras Rentabilidades	\$0.20

Nota 13 Ingresos por transferencias corrientes recibidas

Este subgrupo comprende las cuentas que registran y controlan los ingresos corrientes provenientes de subvenciones, subsidios, donaciones y todo otro aporte de los diferentes sectores del país, así como del sector externo, que no generan una contraprestación de bienes y servicios. El saldo está integrado de la siguiente manera:

Transf. Corrientes	
Obligaciones y Transferencias corrientes del sector	\$534,383.04

Dirección General de Tesorería	\$327,318.36
-----------------------------------	--------------

Nota 14 Ingresos por venta de bienes y servicios

Este subgrupo registra y controla los ingresos provenientes de los gravámenes fijados por ley, por servicios, que se proporcionan a la sociedad, así como también se incluyen los ingresos por venta de bienes muebles o inmuebles propiedad de la municipalidad. El saldo está integrado de la siguiente manera:

TASAS Y DERECHOS	
Por Servicio de Certificación o Visado de Documentos	\$15,549.17
Expedición de Documento de Identidad	\$483.00
Alumbrado Público	\$22,270.98
Aseo Público	\$31,313.50
Cementerio	\$31,508.30
Fiestas	\$1,786.25
Mercado	\$11,171.34
Pavimento	\$6,377.54
Postes Torres y Antenas	\$66,272.22
Rastro y Tiangué	\$690.00
Tasas Diversas	\$23.90
Cotejo de Fierros	\$688.10
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	
Servicios Diversos	\$40,020.01

Nota 15 Gastos de inversiones públicas

Estos comprenden las cuentas que registran y controlan los gastos en proyectos y/o programas de Inversión Pública, que se destinan entre otros al mejoramiento de las condiciones de vida, bienestar de los habitantes, fomento de actividades y formación de bienes físicos para uso público y proyectos educacionales. El saldo es el siguiente: \$277,342.48

Nota 16 **Gastos en personal**

Este subgrupo comprende, aquellas cuentas que registran y controlan los gastos en remuneraciones y emolumentos al personal que presta sus servicios en la municipalidad, con carácter permanente o eventual. El saldo está integrado de la manera siguiente: \$317,108.91

Nota 17 **Gastos en bienes de consumo y servicios**

El saldo comprende las cuentas que registran y controlan los gastos por materiales, suministros y servicios, destinados para el consumo institucional. El saldo es el siguiente: \$114,819.95

Nota 18 **Gastos financieros y otros**

El saldo comprende las cuentas que registran y controlan los gastos de intereses, comisiones y otros gastos diversos de la deuda interna y externa, lo mismo que de todos aquellos préstamos recibidos por los entes públicos. Comprende además los gastos por primas de seguros, imposiciones tributarias, comisiones y servicios prestados por bancos, y cualquier otro gasto de carácter impositivo o de tipo financiero. El saldo es el siguiente: \$224,833.61

Nota 19 **Gastos en transferencias otorgadas**

El saldo comprende las cuentas que registran y controlan los gastos por subvenciones y subsidios a los diferentes sectores del país e inclusive al exterior, así como las transferencias directas a personas y toda otra entrega de recursos sin contraprestación de bienes y servicios. El saldo es el siguiente: \$897,920.81