

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	804,285.84	2,242,718.19	2,377,332.14	669,671.89
21	FONDOS	293,720.40	1,700,925.18	1,819,429.86	175,215.72
211	DISPONIBILIDADES	234,400.48	925,423.97	1,043,928.65	115,895.80
21101	Caja General	1,677.29	129,334.84	129,346.44	1,665.69
21109	Bancos Comerciales M/D	196,774.69	796,089.13	914,582.21	78,281.61
21117	Bancos Comerciales Fondos	35,824.91	0.00	0.00	35,824.91
21191	Fondos en Tránsito	123.59	0.00	0.00	123.59
212	ANTICIPOS DE FONDOS	59,319.92	0.00	0.00	59,319.92
21201	Anticipos a Empleados	59,315.40	0.00	0.00	59,315.40
21209	Anticipos a Proveedores	4.52	0.00	0.00	4.52
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	775,501.21	775,501.21	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	243.87	243.87	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	5,970.92	5,970.92	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	5,171.87	5,171.87	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	19,137.48	19,137.48	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	216,775.74	216,775.74	0.00
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	4.00	4.00	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	42,924.28	42,924.28	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	446,908.22	446,908.22	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	38,364.83	38,364.83	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	30,767.16	13,746.72	17,449.33	27,064.55
225	DEUDORES FINANCIEROS	30,767.16	13,746.72	17,449.33	27,064.55
22551	Deudores Monetarios por Percibir	30,767.16	13,746.72	17,449.33	27,064.55
226	INVERSIONES INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	210.00	0.00	0.00	210.00
22699	Amortizaciones Acumuladas	210.00	0.00	0.00	210.00
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	506.24	0.00	0.00	506.24
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	506.24	0.00	0.00	506.24
23123	Especies Municipales	506.24	0.00	0.00	506.24
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	274,289.19	0.00	495.16	273,794.03
241	BIENES DEPRECIABLES	66,231.61	0.00	495.16	65,736.45
24101	Bienes Inmuebles	199,000.00	0.00	0.00	199,000.00
24107	Adiciones, Reparaciones y	1,875.00	0.00	0.00	1,875.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	59,678.79	0.00	0.00	59,678.79
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	41,623.03	0.00	0.00	41,623.03
24199	Depreciación Acumulada	235,945.21	0.00	495.16	236,440.37
243	BIENES NO DEPRECIABLES	208,057.58	0.00	0.00	208,057.58
24301	Bienes Inmuebles	208,057.58	0.00	0.00	208,057.58
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	205,002.85	528,046.29	539,957.79	193,091.35
251	INVERSIONES EN BIENES	37,150.87	0.00	0.00	37,150.87
25167	Maquinaria y Equipo de	726.00	0.00	0.00	726.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	5,740.00	0.00	0.00	5,740.00
25191	Costos Acumulados de la	32,077.96	0.00	0.00	32,077.96
25198	Depreciación Acumulada	1,393.09	0.00	0.00	1,393.09
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	167,851.98	528,046.29	539,957.79	155,940.48
25203	Remuneraciones Personal	0.00	15,566.70	15,566.70	0.00
25221	Productos Alimenticios,	0.00	21,748.55	21,748.55	0.00

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,904.00	1,904.00	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos	0.00	199.55	199.55	0.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3.50	3.50	0.00
25229	Productos Químicos,	0.00	9,981.10	9,981.10	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	19,291.32	19,291.32	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	25,951.60	25,951.60	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	7,036.73	7,036.73	0.00
25237	Servicios Básicos	0.00	1,531.96	1,531.96	0.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	255.54	255.54	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	16,100.11	16,100.11	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	19,878.61	19,878.61	0.00
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	188.91	188.91	0.00
25263	Bienes Inmuebles	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	90,300.00	90,300.00	0.00
25269	Equipos Médicos y de	37.54	0.00	0.00	37.54
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	81,214.60	0.00	0.00	81,214.60
25277	Semovientes	2,040.00	0.00	0.00	2,040.00
25279	Estudios de Preinversión	0.00	1,718.35	1,718.35	0.00
25283	Derechos de Propiedad	6,700.00	0.00	0.00	6,700.00
25290	Depreciación	0.00	1,490.91	1,490.91	0.00
25291	Costos Acumulados de la	2,419,901.34	233,147.44	72,122.57	2,580,926.21
25298	Depreciación Acumulada	31,903.88	0.00	1,651.25	33,555.13
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,315,137.62	61,751.41	233,036.53	2,486,422.74
	SUB TOTAL	804,285.84	2,242,718.19	2,377,332.14	669,671.89
4	Obligaciones con Terceros	80,173.58	930,811.91	919,459.51	68,821.18
41	DEUDA CORRIENTE	38,028.91	927,804.80	916,733.06	26,957.17
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	38,028.91	55,861.24	44,789.50	26,957.17
41201	Depósitos Ajenos	17,745.79	39,559.55	36,582.08	14,768.32
41203	Anticipos por Servicios	1,421.72	0.00	2.17	1,423.89
41207	Depósitos en Garantía	478.61	0.00	0.00	478.61
41209	Anticipos por Ventas de Bienes	129.99	0.00	0.00	129.99
41251	Depósitos de Retenciones	15,696.25	16,301.69	6,965.39	6,359.95
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	2,556.55	0.00	1,239.86	3,796.41
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	871,943.56	871,943.56	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	143,719.05	143,719.05	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	158,258.51	158,258.51	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	2,521.61	2,521.61	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	1,076.25	1,076.25	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	92,568.35	92,568.35	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	470,792.68	470,792.68	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	3,007.11	3,007.11	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	42,144.67	3,007.11	2,726.45	41,864.01
424	ACREEDORES FINANCIEROS	42,144.67	3,007.11	2,726.45	41,864.01
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	42,144.67	3,007.11	2,726.45	41,864.01
	SUB TOTAL	80,173.58	930,811.91	919,459.51	68,821.18
8	OBLIGACIONES PROPIAS	724,112.26	2,906,194.57	2,782,933.02	600,850.71

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81	PATRIMONIO ESTATAL	724,112.26	1,277,331.08	1,154,069.53	600,850.71
811	PATRIMONIO	724,112.26	1,277,331.08	1,154,069.53	600,850.71
81105	Patrimonio Municipalidades	340,766.76	0.00	0.00	340,766.76
81107	Donaciones y Legados Bienes	500.00	0.00	0.00	500.00
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	347,026.45	190,630.80	215,918.35	372,314.00
81111	Resultado Ejercicio Corriente	35,819.05	1,086,700.28	938,151.18	-112,730.05
83	GASTOS DE GESTION	0.00	870,811.61	870,811.61	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	233,036.53	233,036.53	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	77,300.00	77,300.00	0.00
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	27,643.78	27,643.78	0.00
83141	Proyectos y Programas	0.00	759.05	759.05	0.00
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	24,104.59	24,104.59	0.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	96,111.58	96,111.58	0.00
83199	Proyectos y Programas de	0.00	7,117.53	7,117.53	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	128,152.35	128,152.35	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	103,534.56	103,534.56	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	8,577.40	8,577.40	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	7,075.39	7,075.39	0.00
83311	Gastos de Representación	0.00	8,965.00	8,965.00	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	34,187.03	34,187.03	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	1,300.50	1,300.50	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	20.31	20.31	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	141.60	141.60	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	700.00	700.00	0.00
83409	Productos Químicos,	0.00	1,548.33	1,548.33	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	31.50	31.50	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	509.15	509.15	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2,916.35	2,916.35	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	18,913.82	18,913.82	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,665.97	3,665.97	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	499.98	499.98	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	1,651.15	1,651.15	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	720.00	720.00	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,143.37	1,143.37	0.00
83433	Especies Municipales	0.00	425.00	425.00	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	550.00	550.00	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	550.00	550.00	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	2,521.61	2,521.61	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,479.52	1,479.52	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	1,042.09	1,042.09	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	447,984.47	447,984.47	0.00
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	1,076.25	1,076.25	0.00
83799	Transferencias entre	0.00	446,908.22	446,908.22	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	495.16	495.16	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	495.16	495.16	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	23,884.46	23,884.46	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	23,884.46	23,884.46	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	758,051.88	758,051.88	0.00

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	243.87	243.87	0.00
85119	Impuestos Municipales	0.00	243.87	243.87	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	663,952.18	663,952.18	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	268.22	268.22	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	216,775.74	216,775.74	0.00
85699	Transferencias entre	0.00	446,908.22	446,908.22	0.00
857	INGRESOS POR	0.00	42,924.28	42,924.28	0.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	18,924.28	18,924.28	0.00
85707	Transferencias de Capital del	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	11,146.79	11,146.79	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	5,964.73	5,964.73	0.00
85803	Derechos	0.00	6.19	6.19	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	5,171.87	5,171.87	0.00
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	4.00	4.00	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	39,784.76	39,784.76	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	18,869.26	18,869.26	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	20,915.50	20,915.50	0.00
SUB TOTAL		724,112.26	2,906,194.57	2,782,933.02	600,850.71
TOTAL		0.00	6,079,724.67	6,079,724.67	0.00

RECURSOS (2) = OBLIGACIONES CON TERCEROS (4) + OBLIGACIONES PROPIAS
 669,671.89 = 68,821.18 + 600,850.71

[Firma manuscrita]



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Lic. Carlos Alberto Cocu

[Firma manuscrita]



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

Lic. Verónica Alejandrina Chacón

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Anual
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

RECURSOS	Corriente	Anterior
FONDOS	175,215.72	293,720.40
DISPONIBILIDADES	115,895.80	234,400.48
Caja General	1,665.69	1,677.29
Bancos Comerciales M/D	78,281.61	196,774.69
Bancos Comerciales Fondos Restringidos M/D	35,824.91	35,824.91
Fondos en Tránsito	123.59	123.59
ANTICIPOS DE FONDOS	59,319.92	59,319.92
Anticipos a Empleados	59,315.40	59,315.40
Anticipos a Proveedores	4.52	4.52
INVERSIONES FINANCIERAS	27,064.55	30,767.16
DEUDORES FINANCIEROS	27,064.55	30,767.16
Deudores Monetarios por Percibir	27,064.55	30,767.16
Derechos de Propiedad Intangible	210.00	210.00
Amortizaciones Acumuladas	210.00	210.00
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	506.24	506.24
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	506.24	506.24
Especies Municipales	506.24	506.24
INVERSIONES EN BIENES DE USO	273,794.03	274,289.19
BIENES DEPRECIABLES	65,736.45	66,231.61
Bienes Inmuebles	199,000.00	199,000.00
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	1,875.00	1,875.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	59,678.79	59,678.79
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	41,623.03	41,623.03
Depreciación Acumulada	236,440.37	235,945.21
BIENES NO DEPRECIABLES	208,057.58	208,057.58
Bienes Inmuebles	208,057.58	208,057.58
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	193,091.35	205,002.85
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	37,150.87	37,150.87
Maquinaria y Equipo de Producción	726.00	726.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	5,740.00	5,740.00
Costos Acumulados de la Inversión	32,077.96	32,077.96
Depreciación Acumulada	1,393.09	1,393.09
INVERSIONES EN BIENES DE USO PUBLICO Y DESARROLLO SOCIAL	155,940.48	167,851.98
Bienes Inmuebles	5,000.00	5,000.00
Equipos Médicos y de Laboratorios	37.54	37.54
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	81,214.60	81,214.60
Semovientes	2,040.00	2,040.00
Derechos de Propiedad Intangibles	6,700.00	6,700.00
Costos Acumulados de la Inversión	2,580,926.21	2,419,901.34
Depreciación Acumulada	33,555.13	31,903.88
Aplicación Inversiones Públicas	2,486,422.74	2,315,137.62
TOTAL DE RECURSOS	669,671.89	804,285.84
OBLIGACIONES CON TERCEROS	Corriente	Anterior
DEUDA CORRIENTE	26,957.17	38,028.91
DEPOSITOS DE TERCEROS	26,957.17	38,028.91
Depósitos Ajenos	14,768.32	17,745.79
Anticipos por Servicios	1,423.89	1,421.72
Depósitos en Garantía	478.61	478.61
Anticipos por Ventas de Bienes	129.99	129.99
Depósitos de Retenciones Fiscales	6,359.95	15,696.25
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	3,796.41	2,556.55
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	41,864.01	42,144.67
ACREEDORES FINANCIEROS	41,864.01	42,144.67
Acreedores Monetarios por Pagar	41,864.01	42,144.67
TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS	68,821.18	80,173.58
OBLIGACIONES PROPIAS	Corriente	Anterior

DEPARTAMENTO DE MORAZÁN
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ISIDRO MORAZAN
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Anual
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

veronica.chacon

Institucional

PATRIMONIO ESTATAL	600,850.71	724,112.26
PATRIMONIO	600,850.71	724,112.26
Patrimonio Municipalidades	340,766.76	340,766.76
Donaciones y Legados Bienes Corporales	500.00	500.00
Resultado Ejercicios Anteriores	372,314.00	347,026.45
Resultado Ejercicio Corriente	(112,730.05)	35,819.05
TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS	600,850.71	724,112.26

[Handwritten Signature]



JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

Lic. Carlos Alberto Cocca

[Handwritten Signature]



CONTADOR MUNICIPAL

Lic. Veronica Alejandrina Chacon