

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	13,088,452.19	12,938,110.70	13,415,813.68	12,610,749.21
21	FONDOS	2,965,452.01	12,527,175.49	12,610,729.94	2,881,897.56
211	DISPONIBILIDADES	2,962,912.04	7,711,301.05	7,905,885.54	2,768,327.55
21101	Caja General	562.39	2,141,523.75	2,134,557.27	7,528.87
21109	Bancos Comerciales M/D	2,861,966.51	5,253,335.13	5,422,332.26	2,692,969.38
21117	Bancos Comerciales Fondos	100,383.14	316,442.17	348,996.01	67,829.30
212	ANTICIPOS DE FONDOS	2,539.97	3,424.21	1,000.71	4,963.47
21201	Anticipos a Empleados	262.85	3,424.21	1,000.71	2,686.35
21207	Anticipos a Contratistas	2,223.12	0.00	0.00	2,223.12
21209	Anticipos a Proveedores	54.00	0.00	0.00	54.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	4,812,450.23	4,703,843.69	108,606.54
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	656,035.14	656,035.14	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	1,120,611.25	1,120,611.25	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	1,677.50	1,677.50	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	114,946.06	114,946.06	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	701,445.24	592,838.70	108,606.54
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	13,000.00	13,000.00	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	1,793,500.49	1,793,500.49	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	411,234.55	411,234.55	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	4,636,377.78	0.00	411,234.55	4,225,143.23
225	DEUDORES FINANCIEROS	4,636,377.78	0.00	411,234.55	4,225,143.23
22551	Deudores Monetarios por Percibir	4,636,377.78	0.00	411,234.55	4,225,143.23
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	480.00	0.00	0.00	480.00
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	480.00	0.00	0.00	480.00
23113	Materiales de Uso o Consumo	375.00	0.00	0.00	375.00
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	105.00	0.00	0.00	105.00
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	4,420,209.93	2,863.60	0.00	4,423,073.53
241	BIENES DEPRECIABLES	1,087,389.49	2,863.60	0.00	1,090,253.09
24101	Bienes Inmuebles	966,099.71	0.00	0.00	966,099.71
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	577,584.32	0.00	0.00	577,584.32
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	573,948.16	2,863.60	0.00	576,811.76
24199	Depreciación Acumulada	1,030,242.70	0.00	0.00	1,030,242.70
243	BIENES NO DEPRECIABLES	3,332,820.44	0.00	0.00	3,332,820.44
24301	Bienes Inmuebles	3,332,820.44	0.00	0.00	3,332,820.44
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	1,065,932.47	408,071.61	393,849.19	1,080,154.89
251	INVERSIONES EN BIENES	846,907.61	14,222.42	0.00	861,130.03
25103	Remuneraciones Personal	0.00	8,850.00	0.00	8,850.00
25121	Productos Alimenticios,	0.00	57.00	0.00	57.00
25123	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	516.00	0.00	516.00
25127	Productos de Cuero y Caucho	0.00	166.42	0.00	166.42
25129	Productos Químicos,	0.00	1,458.58	0.00	1,458.58
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	1,210.24	0.00	1,210.24
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	678.75	0.00	678.75
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	244.90	0.00	244.90
25143	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	750.00	0.00	750.00
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	2.53	0.00	2.53
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	74,500.00	0.00	0.00	74,500.00

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	64,124.05	288.00	0.00	64,412.05
25183	Derechos de Propiedad	5,700.00	0.00	0.00	5,700.00
25191	Costos Acumulados de la	717,373.94	0.00	0.00	717,373.94
25198	Depreciación Acumulada	14,790.38	0.00	0.00	14,790.38
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	219,024.86	393,849.19	393,849.19	219,024.86
25203	Remuneraciones Personal	0.00	60,363.00	0.00	60,363.00
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	3,447.96	0.00	3,447.96
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	3,549.14	0.00	3,549.14
25221	Productos Alimenticios,	0.00	1,501.53	0.00	1,501.53
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	7.08	0.00	7.08
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	81.66	0.00	81.66
25229	Productos Químicos,	0.00	36,894.50	0.00	36,894.50
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	11,204.33	0.00	11,204.33
25241	Servicios Comerciales	0.00	2,010.00	0.00	2,010.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	260,143.75	0.00	260,143.75
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	14,421.55	0.00	14,421.55
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	40.37	0.00	40.37
25263	Bienes Inmuebles	11,865.00	0.00	0.00	11,865.00
25267	Maquinaria y Equipo de	91,729.00	0.00	0.00	91,729.00
25269	Equipos Médicos y de	925.00	0.00	0.00	925.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	15,347.50	0.00	0.00	15,347.50
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	178,582.84	184.32	0.00	178,767.16
25283	Derechos de Propiedad	8,900.00	0.00	0.00	8,900.00
25291	Costos Acumulados de la	4,513,429.17	0.00	0.00	4,513,429.17
25298	Depreciación Acumulada	24,244.59	0.00	0.00	24,244.59
25299	Aplicación Inversiones Públicas	4,577,509.06	0.00	393,849.19	4,971,358.25
	SUB TOTAL	13,088,452.19	12,938,110.70	13,415,813.68	12,610,749.21
4	Obligaciones con Terceros	2,285,284.85	5,113,704.07	5,043,734.11	2,215,314.89
41	DEUDA CORRIENTE	23,180.69	4,930,556.68	5,043,734.11	136,358.12
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	23,180.69	45,865.16	34,552.00	11,867.53
41201	Depósitos Ajenos	5,181.18	0.00	192.54	5,373.72
41203	Anticipos por Servicios	12,316.50	14,954.35	3,495.87	858.02
41251	Depósitos de Retenciones	2,450.98	22,324.15	20,921.99	1,048.82
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	3,232.03	8,586.66	9,941.60	4,586.97
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	4,884,691.52	5,009,182.11	124,490.59
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,539,636.64	1,606,242.07	66,605.43
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	1,178,052.45	1,227,970.64	49,918.19
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	128,408.21	134,393.85	5,985.64
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	3,079.65	3,079.65	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	8,401.97	8,401.97	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	57,865.78	59,847.11	1,981.33
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	1,845,946.54	1,845,946.54	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	123,300.28	123,300.28	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,262,104.16	183,147.39	0.00	2,078,956.77
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,960,511.17	59,847.11	0.00	1,900,664.06
42219	Empréstitos de Empresas	1,960,511.17	59,847.11	0.00	1,900,664.06
424	ACREEDORES FINANCIEROS	301,592.99	123,300.28	0.00	178,292.71

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	301,592.99	123,300.28	0.00	178,292.71
	SUB TOTAL	2,285,284.85	5,113,704.07	5,043,734.11	2,215,314.89
8	OBLIGACIONES PROPIAS	10,803,167.34	9,659,611.12	9,251,878.10	10,395,434.32
81	PATRIMONIO ESTATAL	10,803,167.34	4,850,662.42	4,850,662.42	10,803,167.34
811	PATRIMONIO	10,888,582.42	4,850,662.42	4,850,662.42	10,888,582.42
81105	Patrimonio Municipalidades	704,278.14	0.00	0.00	704,278.14
81107	Donaciones y Legados Bienes	110,266.94	0.00	0.00	110,266.94
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	8,427,404.32	2,950,114.07	1,900,548.35	7,377,838.60
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-1,049,565.72	1,900,548.35	2,950,114.07	0.00
81113	Superávit por Revaluaciones	2,696,198.74	0.00	0.00	2,696,198.74
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	85,415.08	0.00	0.00	85,415.08
81901	Detrimentos de Fondos	85,415.08	0.00	0.00	85,415.08
83	GASTOS DE GESTION	0.00	4,808,948.70	0.00	4,808,948.70
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	393,849.19	0.00	393,849.19
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	14,870.00	0.00	14,870.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	378,979.19	0.00	378,979.19
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	1,530,031.97	0.00	1,530,031.97
83301	Remuneraciones Personal	0.00	797,407.06	0.00	797,407.06
83303	Remuneraciones Personal	0.00	425,815.85	0.00	425,815.85
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	33,344.76	0.00	33,344.76
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	98,288.68	0.00	98,288.68
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	97,929.62	0.00	97,929.62
83311	Gastos de Representación	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	71,246.00	0.00	71,246.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	896,624.35	0.00	896,624.35
83401	Productos Alimenticios,	0.00	2,019.28	0.00	2,019.28
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	2,595.90	0.00	2,595.90
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	21,357.63	0.00	21,357.63
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3,110.55	0.00	3,110.55
83409	Productos Químicos,	0.00	8,946.27	0.00	8,946.27
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	5,186.61	0.00	5,186.61
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	9,864.20	0.00	9,864.20
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	7,844.40	0.00	7,844.40
83417	Servicios Básicos	0.00	255,087.77	0.00	255,087.77
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	178.56	0.00	178.56
83421	Servicios Comerciales	0.00	4,410.88	0.00	4,410.88
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	44,786.39	0.00	44,786.39
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	48,215.74	0.00	48,215.74
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	546.00	0.00	546.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	53,403.15	0.00	53,403.15
83431	Tratamiento de Desechos	0.00	410,387.02	0.00	410,387.02
83433	Especies Municipales	0.00	18,684.00	0.00	18,684.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	5,066.05	0.00	5,066.05
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	5,066.05	0.00	5,066.05
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	134,350.95	0.00	134,350.95
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	26,479.10	0.00	26,479.10
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	747.45	0.00	747.45

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	107,124.40	0.00	107,124.40
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	1,849,026.19	0.00	1,849,026.19
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	3,079.65	0.00	3,079.65
83799	Transferencias entre	0.00	1,845,946.54	0.00	1,845,946.54
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	4,401,215.68	4,401,215.68
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	656,035.14	656,035.14
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	656,035.14	656,035.14
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	2,496,691.46	2,496,691.46
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	1,745.73	1,745.73
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	701,445.24	701,445.24
85699	Transferencias entre	0.00	0.00	1,793,500.49	1,793,500.49
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	13,000.00	13,000.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	13,000.00	13,000.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	1,122,288.75	1,122,288.75
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	1,090,977.43	1,090,977.43
85803	Derechos	0.00	0.00	29,633.82	29,633.82
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	1,677.50	1,677.50
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	113,200.33	113,200.33
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	113,200.33	113,200.33
	SUB TOTAL	10,803,167.34	9,659,611.12	9,251,878.10	10,395,434.32
	TOTAL	0.00	27,711,425.89	27,711,425.89	0.00

RECURSOS (2)

12,610,749.21

=

OBLIGACIONES CON
TERCEROS (4)

2,215,314.89

+


OBLIGACIONES
PROPIAS

10,395,434.32



 MARCO ANTONIO FLORES CORDAS
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA




 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

RECURSOS

	Corriente	Anterior
FONDOS		
DISPONIBILIDADES	2,881,897.56	2,398,461.16
Caja General	2,768,327.55	1,878,657.27
Bancos Comerciales M/D	7,528.87	8,623.16
Bancos Comerciales Fondos Restringidos M/D	2,692,969.38	1,678,448.29
ANTICIPOS DE FONDOS	67,829.30	191,585.82
Anticipos a Empleados	4,963.47	519,803.89
Anticipos por Intereses	2,686.35	1,262.14
Anticipos a Contratistas	0.00	516,264.63
Anticipos a Proveedores	2,223.12	2,223.12
DEUDORES MONETARIOS	54.00	54.00
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	108,606.54	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS	108,606.54	0.00
DEUDORES FINANCIEROS	4,225,143.23	4,141,869.48
Deudores Monetarios por Percibir	4,225,143.23	4,141,869.48
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	480.00	480.00
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	480.00	480.00
Materiales de Uso o Consumo	480.00	480.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	375.00	375.00
INVERSIONES EN BIENES DE USO	105.00	105.00
BIENES DEPRECIABLES	4,423,073.53	4,490,881.00
Bienes Inmuebles	1,090,253.09	1,163,151.98
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	966,099.71	966,099.71
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	577,584.32	701,084.32
Depreciación Acumulada	576,811.76	577,307.04
BIENES NO DEPRECIABLES	1,030,242.70	1,081,339.09
Bienes Inmuebles	3,332,820.44	3,327,729.02
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	3,332,820.44	3,327,729.02
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	1,080,154.89	998,319.38
Remuneraciones Personal Eventual	861,130.03	781,289.68
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	8,850.00	0.00
Productos Textiles y Vestuarios	57.00	0.00
Productos de Cuero y Caucho	516.00	247.80
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	166.42	0.00
Minerales y Productos Derivados	1,458.58	0.00
Materiales de Uso o Consumo	1,210.24	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	678.75	955.00
Servicios Básicos	244.90	30.00
Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	209.70
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	750.00	0.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	2.53	6.78
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	74,500.00	74,500.00
Derechos de Propiedad Intangibles	64,412.05	64,124.05
Costos Acumulados de la Inversión	5,700.00	2,850.00
Depreciación Acumulada	717,373.94	644,962.23
INVERSIONES EN BIENES DE USO PUBLICO Y DESARROLLO SOCIAL	14,790.38	6,595.88
Remuneraciones Personal Eventual	219,024.86	217,029.70
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	60,363.00	63,175.28
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Públicas	0.00	1,011.88
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Privadas	3,447.96	4,568.54
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	3,549.14	3,395.77
Productos Textiles y Vestuarios	1,501.53	287.90
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	7.08	997.40
Productos de Cuero y Caucho	0.00	391.36
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	81.66	5,149.15
Minerales y Productos Derivados	36,894.50	18,651.60
Materiales de Uso o Consumo	11,204.33	10,714.77
Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	11,314.80
Mantenimiento y Reparación	0.00	12,526.66
	0.00	1,609.86

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

Servicios Comerciales	2,010.00	1,444.25
Otros Servicios y Arrendamientos	260,143.75	0.00
Servicios Técnicos y Profesionales	14,421.55	23,550.00
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	40.37	66.42
Bienes Inmuebles	11,865.00	11,865.00
Maquinaria y Equipo de Producción	91,729.00	91,729.00
Equipos Médicos y de Laboratorios	925.00	925.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	15,347.50	15,347.50
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	178,767.16	185,866.66
Derechos de Propiedad Intangibles	8,900.00	8,900.00
Costos Acumulados de la Inversión	4,513,429.17	4,012,740.32
Depreciación Acumulada	24,244.59	17,656.34
Aplicación Inversiones Públicas	4,971,358.25	4,251,543.08
TOTAL DE RECURSOS	12,610,749.21	12,030,011.02
OBLIGACIONES CON TERCEROS		
	Corriente	Anterior
DEUDA CORRIENTE	136,358.12	120,406.86
DEPOSITOS DE TERCEROS	11,867.53	9,735.33
Depósitos Ajenos	5,373.72	4,988.64
Anticipos por Servicios	858.02	0.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	1,048.82	2,822.20
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	4,586.97	1,924.49
ACREEDORES MONETARIOS	124,490.59	110,671.53
A. M. x Remuneraciones	66,605.43	64,760.00
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	49,918.19	42,308.67
A. M. x Gastos Financieros y Otros	5,985.64	1,411.13
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	304.17
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	1,887.56
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	1,981.33	0.00
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,078,956.77	586,793.80
ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,900,664.06	410,359.41
Empréstitos de Empresas Privadas Financieras	1,900,664.06	410,359.41
ACREEDORES FINANCIEROS	178,292.71	176,434.39
Acreedores Monetarios por Pagar	178,292.71	176,434.39
TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS	2,215,314.89	707,200.66
OBLIGACIONES PROPIAS		
	Corriente	Anterior
PATRIMONIO ESTATAL	10,803,167.34	11,847,641.63
PATRIMONIO	10,888,582.42	11,933,056.71
Patrimonio Municipalidades	704,278.14	704,186.71
Donaciones y Legados Bienes Corporales	110,266.94	105,266.94
Resultado Ejercicios Anteriores	7,377,838.60	8,427,404.32
Superávit por Revaluaciones	2,696,198.74	2,696,198.74
DETRIMENTO PATRIMONIAL	85,415.08	85,415.08
Detrimentos de Fondos	85,415.08	85,415.08
RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA	(407,733.02)	(524,831.27)
TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS	10,395,434.32	11,322,810.36



 MARCO ANTONIO FLORES COREA
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA




 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
 Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional
 Nivel: 4 Cuenta

fernando.melendez

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	4,808,948.70	4,248,877.85	INGRESOS DE GESTION	4,401,215.68	3,724,046.58
GASTOS DE INVERSIONES	393,849.19	168,134.62	INGRESOS TRIBUTARIOS	656,035.14	490,122.01
Proyectos de Construcción de Infraestructura Vial		15,522.71	Impuestos Municipales	656,035.14	490,122.01
Proyectos y Programas de Salud Pública	14,870.00	76,721.46	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	2,496,691.46	2,263,698.93
Proyectos y Programas de Desarrollo Social Diversos	378,979.19	74,930.20	Multas e Intereses por Mora	1,745.73	7,976.98
Proyectos y Programas de Fomento Forestal		960.25	Transferencias Corrientes del Sector Público	701,445.24	676,652.82
GASTOS EN PERSONAL	1,530,031.97	1,519,867.88	Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,793,500.49	1,579,069.13
Remuneraciones Personal Permanente	797,407.06	830,632.19	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBID	13,000.00	
Remuneraciones Personal Eventual	425,815.85	419,515.48	Transferencias de Capital del Sector Público	13,000.00	
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	33,344.76	17,155.94	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,122,288.75	903,565.13
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Públicas	98,288.68	96,043.98	Tasas de Servicios Públicos	1,090,977.43	903,565.13
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Privadas	97,929.62	75,391.67	Derechos	29,633.82	
Gastos de Representación	6,000.00	9,140.00	Venta de Servicios Públicos	1,677.50	
Indemnizaciones	71,246.00	71,988.62	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	113,200.33	66,660.51
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	896,624.35	510,414.19	Ingresos Diversos	113,200.33	60,209.72
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	2,019.28	841.68	Ajustes de Ejercicios Anteriores		6,450.79
Productos Textiles y Vestuarios	2,595.90	6.50			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	21,357.63	21,104.12			
Productos de Cuero y Caucho	3,110.55	387.50			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	8,946.27	3,250.85			
Minerales y Productos Derivados	5,186.61	136.75			
Materiales de Uso o Consumo	9,864.20	1,970.46			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	7,844.40	9,452.71			
Servicios Básicos	255,087.77	228,919.05			
Mantenimiento y Reparación	178.56	553.55			
Servicios Comerciales	4,410.88	3,916.81			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	44,786.39	15,179.29			
Arrendamientos y Derechos	48,215.74	61,536.34			
Pasajes y Viáticos	546.00	252.00			
Servicios Técnicos y Profesionales	53,403.15	21.94			
Tratamiento de Desechos	410,387.02	138,850.64			
Especies Municipales	18,684.00	24,034.00			
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	5,066.05	1,893.85			
Equipo y Mobiliario Diversos	5,066.05	1,893.85			

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
 Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional
 Nivel: 4 Cuenta

fernando.melendez

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	134,350.95	41,324.12			
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	26,479.10	19,284.96			
Impuestos, Tasas y Derechos	747.45	667.72			
Intereses y Comisiones de la Deuda Interna	107,124.40	21,296.69			
Gastos Corrientes Diversos		74.75			
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	1,849,026.19	1,867,998.86			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	3,079.65	4,234.17			
Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,845,946.54	1,863,764.69			
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES		139,244.33			
Ajustes de Ejercicios Anteriores		139,244.33			
SUBTOTAL	4,808,948.70	4,248,877.85	SUBTOTAL	4,401,215.68	3,724,046.58
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)	0.00	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT)	407,733.02	524,831.27
TOTAL DE GASTOS DE GESTION	4,808,948.70	4,248,877.85	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	4,808,948.70	4,248,877.85


 MARCO ANTONIO FLORES COREA
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
 




 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
 ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	2,962,912.04	1,915,104.64
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(122,982.05)	222,857.51
FUENTES OPERACIONALES	4,703,843.69	4,391,632.51
USOS OPERACIONALES	4,826,825.74	4,168,775.00
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	(57,865.78)	(28,509.31)
SERVICIOS DE LA DEUDA	57,865.78	28,509.31
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(13,736.66)	(230,795.57)
FUENTES NO OPERACIONALES	1,547.48	192.54
USOS NO OPERACIONALES	15,284.14	230,988.11
DISPONIBILIDADES FINALES	2,768,327.55	1,878,657.27



MARCO ANTONIO FLORES COREAS
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA




FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

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

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
D. M. x Impuestos Municipales	656,035.14	490,122.01
D. M. x Tasas y Derechos	1,120,611.25	903,565.13
D. M. x Venta de Bienes y Servicios	1,677.50	0.00
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	114,946.06	68,186.70
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	592,838.70	676,652.82
D. M. x Transferencias de Capital Recibidas	13,000.00	0.00
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,793,500.49	1,580,842.96
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	411,234.55	672,262.89
OPERACIONALES	4,703,843.69	4,391,632.51
Depósitos Ajenos	192.54	192.54
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	1,354.94	0.00
NO OPERACIONALES	1,547.48	192.54
DISMINUCION NETO DE DISPONIBILIDADES	194,584.49	36,447.37
TOTAL FUENTES	4,899,975.66	4,428,272.42

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

fernando.melendez

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Empleados	2,423.50	1,068.31
Anticipos por Intereses	0.00	229,073.28
Anticipos por Servicios	11,458.48	0.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	1,402.16	334.12
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	0.00	512.40
A. M. x Remuneraciones	1,539,636.64	1,527,259.35
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	1,178,052.45	556,185.77
A. M. x Gastos Financieros y Otros	128,408.21	39,986.19
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	3,079.65	3,930.00
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	8,401.97	10,985.25
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	57,865.78	28,509.31
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,845,946.54	1,865,538.52
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	123,300.28	164,889.92
OPERACIONALES	4,826,825.74	4,168,775.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	57,865.78	28,509.31
TOTAL USOS	4,899,975.66	4,428,272.42
NO OPERACIONALES	15,284.14	230,988.11

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
11	IMPUESTOS	958,610.90	656,035.14	302,575.76
118	IMPUESTOS MUNICIPALES	958,610.90	656,035.14	302,575.76
11801	DE COMERCIO	220,240.14	105,898.06	114,342.08
11802	DE INDUSTRIA	373,378.20	350,302.15	23,076.05
11803	FINANCIEROS	126,100.64	46,115.78	79,984.86
11804	DE SERVICIOS	92,667.80	67,528.09	25,139.71
11808	CENTRO DE ENSEÑANZA	0.00	13.74	(13.74)
11809	ESTUDIOS FOTOGRAFICOS	0.00	20.58	(20.58)
11811	LOTERIAS DE CARTON	0.00	90.00	(90.00)
11813	MEDICOS HOSPITALARIOS	0.00	251.24	(251.24)
11817	VALLAS PUBLICITARIAS	0.00	47,730.49	(47,730.49)
11818	VIALIDAD	15,805.03	5,436.55	10,368.48
11899	IMPUESTOS MUNICIPALES DIVERSOS	130,419.09	32,648.46	97,770.63
12	TASAS Y DERECHOS	2,253,223.92	1,120,611.25	1,132,612.67
121	TASAS	2,253,223.92	1,090,977.43	1,162,246.49
12105	POR SERVICIOS DE CERTIFICACION Y ISADO	132,336.48	71,103.05	61,233.43
12106	POR EXPEDICION DE DOCUMENTOS DE	4,133.44	0.00	4,133.44
12107	POR ACCESO A LUGARES PUBLICOS	44,369.21	0.00	44,369.21
12108	ALUMBRADO PUBLICO	202,530.25	82,128.20	120,402.05
12109	ASEO PUBLICO	620,009.11	205,008.60	415,000.51
12110	CASETAS TELEFONICAS	3,296.39	0.00	3,296.39
12111	CEMENTERIOS MUNICIPALES	44,651.65	24,929.41	19,722.24
12112	DESECHOS	0.00	114,355.16	(114,355.16)
12114	FIESTAS	109,676.43	14,689.59	94,986.84
12115	MERCADOS	318,547.85	186,601.20	131,946.65
12117	PAVIMENTACION	103,689.25	42,467.07	61,222.18
12118	POSTES, TORRES Y ANTENAS	365,522.44	224,983.95	140,538.49
12119	RASTRO Y TIANGUE	52,829.39	21,630.07	31,199.32

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
12122	TERMINAL DE BUSES	26,674.83	16,840.20	9,834.63
12123	BAÑOS Y LAVADEROS PUBLICOS	139,393.58	71,336.95	68,056.63
12199	TASAS DIVERSAS	85,563.62	14,903.98	70,659.64
122	DERECHOS	0.00	29,633.82	(29,633.82)
12210	PERMISOS Y LICENCIAS MUNICIPALES	0.00	29,633.82	(29,633.82)
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	1,677.50	(1,677.50)
142	INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	1,677.50	(1,677.50)
14299	SERVICIOS DIVERSOS	0.00	1,677.50	(1,677.50)
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	261,529.77	114,946.06	146,583.71
153	MULTAS E INTERESES POR MORA	73,064.37	1,745.73	71,318.64
15302	INTERESES POR MORA DE IMPUESTOS	46,030.33	0.00	46,030.33
15310	MULTAS POR DECLARACION EXTEMPORANEA	0.00	5.72	(5.72)
15312	MULTAS POR REGISTRO CIVIL	0.00	582.42	(582.42)
15314	OTRAS MULTAS MUNICIPALES	27,034.04	1,154.89	25,879.15
15399	MULTAS E INTERESES DIVERSOS	0.00	2.70	(2.70)
157	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	188,465.40	113,200.33	75,265.07
15703	RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	18,431.16	11,586.71	6,844.45
15799	INGRESOS DIVERSOS	170,034.24	101,613.62	68,420.62
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,438,738.54	701,445.24	737,293.30
162	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR	1,438,738.54	701,445.24	737,293.30
1620701	OBLIGACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,303,278.54	651,639.24	651,639.30
1620703	DIRECCION GENERAL DE TESORERIA	99,612.00	49,806.00	49,806.00
1623110	INSTITUTO CRECER JUNTO	35,848.00	0.00	35,848.00
22	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20,000.00	13,000.00	7,000.00
222	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR	20,000.00	13,000.00	7,000.00
2220501	INSTITUTO NACIONAL DE LOS DEPORTES	20,000.00	13,000.00	7,000.00
32	SALDOS AÑOS ANTERIORES	2,959,415.76	0.00	2,959,415.76
321	SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCO	2,959,415.76	0.00	2,959,415.76

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
 Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
 INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
32101	SALDO INICIAL EN CAJA	562.39	0.00	562.39
32102	SALDO INICIAL EN BANCO	2,958,853.37	0.00	2,958,853.37
Totales		7,891,518.89	2,607,715.19	5,283,803.70
Total Cuenta		7,891,518.89	2,607,715.19	5,283,803.70
Total Rubro		7,891,518.89	2,607,715.19	5,283,803.70



MARCO ANTONIO FLORES COREAS
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA




FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
51	REMUNERACIONES	3,514,539.76	1,606,242.07	1,908,297.69
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	1,708,638.91	797,407.06	911,231.85
51101	SUELDOS	1,406,935.92	710,386.56	696,549.36
51103	AGUINALDOS	116,683.49	0.00	116,683.49
51105	DIETAS	164,930.00	76,195.00	88,735.00
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	20,089.50	10,825.50	9,264.00
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,176,943.32	495,028.85	681,914.47
51201	SUELDOS	1,007,168.68	468,981.35	538,187.33
51202	SALARIOS POR JORNAL	55,721.00	23,253.00	32,468.00
51203	AGUINALDOS	102,300.00	0.00	102,300.00
51207	BENEFICIOS ADICIONALES	11,753.64	2,794.50	8,959.14
513	REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS	66,940.90	33,344.76	33,596.14
51301	HORAS EXTRAORDINARIAS	41,740.90	17,944.76	23,796.14
51302	BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS	25,200.00	15,400.00	9,800.00
514	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	210,632.09	101,736.64	108,895.45
51401	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	119,006.17	61,320.50	57,685.67
51402	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	88,269.35	39,082.86	49,186.49
51403	POR REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS	3,356.57	1,333.28	2,023.29
515	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	211,930.04	101,478.76	110,451.28
51501	POR REMUNERACIONES PERMANENTES	122,453.30	60,785.02	61,668.28
51502	POR REMUNERACIONES EVENTUALES	85,065.63	39,053.54	46,012.09
51503	POR REMUNERACIONES EXTRAORDINARIAS	4,411.11	1,640.20	2,770.91
516	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	12,000.00	6,000.00	6,000.00
51601	POR PRESTACION DE SERVICIOS EN EL PAIS	12,000.00	6,000.00	6,000.00
517	INDEMNIZACIONES	127,454.50	71,246.00	56,208.50
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS PERMANENTES	115,094.00	65,684.00	49,410.00
51702	AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	12,360.50	5,562.00	6,798.50
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	3,661,321.87	1,227,970.64	2,433,351.23

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	1,438,641.66	133,629.83	1,305,011.83
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	33,110.28	3,307.18	29,803.10
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y	2,671.77	270.63	2,401.14
54104	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	22,402.38	3,118.98	19,283.40
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	27,658.15	17,012.35	10,645.80
54106	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	3,787.94	2,362.63	1,425.31
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	25,866.19	23,049.04	2,817.15
54108	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y	105.00	0.00	105.00
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	3,891.62	996.00	2,895.62
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	50,773.82	24,250.31	26,523.51
54111	MINERALES NO METALICOS Y PRODUCTOS	69,557.78	12,522.43	57,035.35
54112	MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS	13,191.23	5,078.75	8,112.48
54114	MATERIALES DE OFICINA	5,784.45	4,087.61	1,696.84
54115	MATERIALES INFORMATICOS	6,077.99	1,972.25	4,105.74
54116	LIBROS, TEXTOS, UTILES DE ENSEÑANZA Y	836.62	257.67	578.95
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,331.85	2,201.87	5,129.98
54119	MATERIALES ELECTRICOS	857,099.06	8,570.70	848,528.36
54121	ESPECIES MUNICIPALES DIVERSAS	38,318.75	18,684.00	19,634.75
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	270,176.78	5,887.43	264,289.35
542	SERVICIOS BASICOS	516,998.42	255,087.77	261,910.65
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	149,889.62	79,021.62	70,868.00
54202	SERVICIOS DE AGUA	41,520.60	17,566.89	23,953.71
54203	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	48,741.04	22,776.65	25,964.39
54205	ALUMBRADO PUBLICO	276,847.16	135,722.61	141,124.55
543	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	726,158.72	360,495.32	365,663.40
54301	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE	1,082.71	0.00	1,082.71
54302	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE	647.22	178.56	468.66
54303	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE	630.00	0.00	630.00

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
54304	TRANSPORTES, FLETES Y	5,534.37	3,780.00	1,754.37
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	79.27	79.27	0.00
54310	SERVICIOS DE ALIMENTACION	4,000.00	0.00	4,000.00
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y	7,236.25	2,561.61	4,674.64
54316	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES	10,254.75	4,661.25	5,593.50
54317	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	98,566.17	43,554.49	55,011.68
54399	SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	598,127.98	305,680.14	292,447.84
544	PASAJES Y VIATICOS	1,982.00	546.00	1,436.00
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	1,982.00	546.00	1,436.00
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E	92,003.05	67,824.70	24,178.35
54505	SERVICIOS DE CAPACITACION	750.00	0.00	750.00
54599	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E	91,253.05	67,824.70	23,428.35
546	TRATAMIENTO DE DESECHOS	885,538.02	410,387.02	475,151.00
54602	DEPOSITO DESECHOS	545,118.02	255,567.02	289,551.00
54603	RECOLECCION DESECHOS	340,420.00	154,820.00	185,600.00
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	231,664.80	134,393.85	97,270.95
553	INTERESES Y COMISIONES DE EMPRESTITOS	179,021.99	107,124.40	71,897.59
55308	DE EMPRESAS PRIVADAS FINANCIERAS	179,021.99	107,124.40	71,897.59
555	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	820.92	747.45	73.47
55508	DERECHOS	761.81	688.34	73.47
55599	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	59.11	59.11	0.00
556	SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS	51,821.89	26,522.00	25,299.89
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	23,673.30	10,792.85	12,880.45
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	25,583.65	15,519.91	10,063.74
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	2,564.94	209.24	2,355.70
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	43,349.65	3,079.65	40,270.00
563	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR	43,349.65	3,079.65	40,270.00
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	4,400.00	2,200.00	2,200.00

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
 Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

**Presupuesto Anual
 INSTITUCIONAL**

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
56304	A PERSONAS NATURALES	38,949.65	879.65	38,070.00
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	319,197.64	8,401.97	310,795.67
611	BIENES MUEBLES	16,141.42	8,401.97	7,739.45
61101	MOBILIARIOS	7,593.65	7,593.65	0.00
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	3,650.99	336.00	3,314.99
61104	EQUIPOS INFORMÁTICOS	4,712.46	288.00	4,424.46
61108	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	184.32	184.32	0.00
612	BIENES INMUEBLES	144,165.22	0.00	144,165.22
61201	TERRENOS	144,165.22	0.00	144,165.22
615	ESTUDIOS DE PRE INVERSION	54,511.00	0.00	54,511.00
61501	PROYECTOS DE CONSTRUCCIONES	54,511.00	0.00	54,511.00
616	INFRAESTRUCTURA	104,380.00	0.00	104,380.00
61699	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DIVERSAS	104,380.00	0.00	104,380.00
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO	121,445.17	59,847.11	61,598.06
713	AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS	121,445.17	59,847.11	61,598.06
71308	DE EMPRESAS PRIVADAS FINANCIERAS	121,445.17	59,847.11	61,598.06
Totales		7,891,518.89	3,039,935.29	4,851,583.60
Total Cuenta		7,891,518.89	3,039,935.29	4,851,583.60
Total Rubro		7,891,518.89	3,039,935.29	4,851,583.60



 MARCO ANTONIO FLORES COREAS
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA


 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL


 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
ECONÓMICO DE INGRESO

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS CORRIENTES			2,594,715.19
INGRESOS TRIBUTARIOS		656,035.14	
IMPUESTOS DIRECTOS	656,035.14		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,120,611.25	
TASAS	1,090,977.43		
DERECHOS	29,633.82		
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1,677.50	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,677.50		
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS		114,946.06	
INTERESES POR MORA Y MULTA	1,745.73		
OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	113,200.33		
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		701,445.24	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	701,445.24		
INGRESOS DE CAPITAL			13,000.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		13,000.00	
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	13,000.00		

Total de Ingreso: 2,607,715.19


MARCO ANTONIO FLORES COREAS
JEFE DE UNIDAD FINANCIERA




FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
CONTADOR MUNICIPAL

DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
ECONÓMICO DE EGRESO

Del 01 de Enero Al 30 de Junio de 2023
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

GASTOS CORRIENTES		2,564,086.92
GASTOS DE CONSUMO O GESTION OPERATIVA		2,426,656.32
REMUNERACIONES	1,530,031.97	
BIENES Y SERVICIOS	896,624.35	
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		134,350.95
INTERESES Y COMISIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	107,124.40	
IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS	747.45	
SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	26,479.10	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		3,079.65
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	3,079.65	
GASTOS DE CAPITAL		416,001.26
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		8,401.97
BIENES MUEBLES	8,401.97	
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO		407,599.29
INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO	407,599.29	
APLICACIONES FINANCIERAS		59,847.11
AMORTIZACIONES ENDEUDAMIENTO PÚBLICO		59,847.11
AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	59,847.11	
Total de Egreso:		3,039,935.29



 MARCO ANTONIO FLORES COREAS
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA


 SECCION CONTABILIDAD
 ALCALDIA MUNICIPAL
 SAN VICENTE, EL SALVADOR, C.A.


 FERNANDO JAVIER MELÉNDEZ GÓMEZ
 CONTADOR MUNICIPAL

ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO A JUNIO 2023



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



I. ASPECTOS GENERALES

El artículo 2 del Código Municipal establece que “El municipio constituye la unidad política administrativa primaria dentro de la organización estatal, establecida en un territorio determinado que le es propio, organizado bajo un ordenamiento jurídico que garantiza la participación popular en la formación y conducción de la sociedad local, con autonomía para darse su propio gobierno el cual como parte instrumental del municipio está encargado de la rectoría y gerencia del bien común local, en coordinación con las políticas y actuaciones nacionales orientadas al bien común general, gozando para cumplir con dichas funciones del poder, autoridad y autonomía suficiente. El municipio tiene personalidad jurídica con jurisdicción territorial determinada y su presentación la ejercerán los órganos determinados en esta ley. El núcleo urbano principal del municipio será la sede del gobierno municipal.

CREACIÓN

La ciudad de San Vicente fue fundada en el año 1635 y llegó a ser capital de la república en el siglo XIX. Se le concedió el título de ciudad a la villa de San Vicente el 11 de julio de 1812. El 12 de junio de 1824 se creó, al emitirse la primera Carta Magna salvadoreña, el departamento de San Vicente, con cabecera en la ciudad de San Vicente de Austria. El nuevo departamento quedó integrado por los partidos o distritos de San Vicente, en el centro, Sensuntepeque, en el norte y Zacatecoluca en el sur.

Durante la Jefatura del consejero don Joaquín Escolán y Balibrera y por Decreto Legislativo de 4 de octubre de 1834, se designó a la ciudad de San Vicente de Lorenzana y de Austria para residencia de las autoridades salvadoreñas, llegando a ser así capital del estado de El Salvador en la República Federal de Centroamérica.



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



A principios de 1840 las autoridades salvadoreñas se trasladaron de forma definitiva de San Vicente a la ciudad de San Salvador; a partir del mismo año la ciudad de San Vicente dejó de ser capital del Estado y volvió a ser como en 1824 simplemente cabecera del departamento del mismo nombre.

El municipio de San Vicente cubre un área de 267.25 km y la cabecera tiene una altitud de 390 msnm. Según el censo oficial de 2007, tiene una población de 53,213 habitantes. Las fiestas patronales se celebran en el mes de diciembre en honor a San Vicente Abad y Mártir. También son días festivos el 15 de enero en honor al Señor de Esquipulas, y del 25 de octubre al 3 de noviembre, por la "Feria de todos los Santos". La localidad está ubicada en la margen derecha del río Acahuapa.

El municipio tiene personalidad jurídica con jurisdicción territorial determinada y su presentación la ejercerán los órganos determinados en el código municipal. Por orden de la Sala de lo Constitucional de la Corte Suprema de Justicia de El Salvador, a partir del año 2015, el Concejo Municipal es plural.

OPERACIONES

La Alcaldía Municipal de San Vicente desarrolla dentro de sus actividades operacionales que van en beneficio de diferentes comunidades, cantones, caseríos, barrios y colonias, las siguientes: Elaboración, aprobación y ejecución de planes de desarrollo local; promoción y desarrollo de programas de salud como saneamiento ambiental, prevención y combate a enfermedades, mediante visitas comunitarias y atención en la clínica municipal; promoción de educación, la cultura, el deporte, el sano esparcimiento, las ciencias y las artes; promueve la participación ciudadana; responsabilidad de la solución de problemas locales, con la prevención del crimen y la violencia en la zona; regula y desarrolla planes y programas destinados a la prevención de riesgos y mejoramiento de los recursos naturales.



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



La Municipalidad ofrece servicios de alumbrado público, aseo público, expedición de partidas de nacimiento, defunción y otros documentos importantes para la población del municipio. Regulación del transporte local, permitiendo la ubicación y funcionamiento de terminales de transporte, garantiza la seguridad mediante la prevención y cuidado del patrimonio mediante el Cuerpo de Agentes Municipales.

II. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

La Alcaldía Municipal de San Vicente adoptó el Sistema de Contabilidad Gubernamental SAFIM, a partir del 1 enero de 2015, consecuentemente cambió su codificación contable y la presentación de los Estados Financieros, estos se preparan sobre la base de acumulación, de acuerdo al Principio de Contabilidad “Devengado”, es decir que se registran los ingresos en el momento que se conocen, aunque no estén percibidos y los gastos cuando son facturados, aunque no hayan sido cancelados.

INVERSIONES EN EXISTENCIAS

Las existencias de consumo o de producción que son adquiridas a través del Ministerio de Hacienda, se registran al costo de adquisición de las especies municipales. En lo que se refiere a compras de otros materiales, herramientas o artículos de oficina se llevan directamente al gasto por ser montos considerados no relevantes.

INVERSIONES EN BIENES DE USO

La Alcaldía Municipal cuenta con un encargado de activo fijo, el cual se encarga de llevar el registro, control y salvaguarda de los bienes propiedad de la Municipalidad. Los bienes con un valor menor de \$ 600.00 no son depreciables, por lo que su compra se registra como un gasto de gestión (bienes adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2021); los bienes con un valor menor de \$ 900.00 no son depreciables, por lo que su



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



compra se registra como un gasto de gestión (bienes adquiridos a partir del 01 de enero de 2022, según Normas Contables para el Sector Municipal).

- Los bienes muebles e intangibles se registran a su valor de costo de adquisición.
- Son considerados como bienes de larga duración o depreciables aquellos cuyo valor de adquisición individual es igual o mayor a \$600.00 (bienes adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2021); igual tratamiento se le da a los bienes intangibles.
- Son considerados como bienes de larga duración o depreciables aquellos cuyo valor de adquisición individual es igual o mayor a \$900.00 (bienes adquiridos a partir del 01 de enero de 2022, según Normas Contables para el Sector Municipal); igual tratamiento se le da a los bienes intangibles.
- Los bienes de larga duración iguales o mayores a \$900.00 que sean adquiridos con el objetivo de utilizarlos para uso público y que su mantenimiento no dependerá de la Municipalidad no serán depreciados, esto debido a que no se puede saber con exactitud la vida útil del bien.
- El método de cálculo de la depreciación es por el método de línea recta, así como lo indican las normas técnicas de Contabilidad Gubernamental y realizando prorratio en relación a la fecha de adquisición considerando: que si se adquiere el bien en los primeros 15 días del mes se tomará en consideración para depreciar el mes completo y si se adquiere el bien en los últimos 15 días del mes se trasladará la fecha al mes siguiente posterior, es decir se comenzará la depreciación en el mes siguiente.



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



Los bienes deberán depreciarse de acuerdo a la siguiente tabla:

CONCEPTO	FACTOR ANUAL	PLAZO
Edificaciones y Obras de Infraestructura	2.5%	40 años
Maquinaria de Producción y Equipo de Transporte	10.0%	10 años
Otros Bienes Muebles	20.0%	5 años

- Los inmuebles se registran a su valor del costo de adquisición, construcción o revaluó, según las escrituras de cada uno de ellos, debidamente inscritas en el CNR.

INGRESOS

Los ingresos que obtiene la institución son en concepto de impuestos municipales, derechos y tasas, transferencias corrientes del sector público, transferencias de capital y otros ingresos eventuales, los cuales son reconocidos por el principio del devengado.

NOTA 1. DISPONIBILIDADES Y SUS EQUIVALENTES

Este grupo está compuesto por el efectivo disponible de forma inmediata en moneda de curso legal y está compuesto de la siguiente manera:

DISPONIBILIDADES	2023	2022
1 Caja General	\$ 7,528.87	\$ 8,623.16
2 Bancos Comerciales M/D (a)	\$ 2,692,969.38	\$ 1,678,448.29
3 Bancos Comerciales Fondos Restringidos M/D (b)	\$ 67,829.30	\$ 191,585.82
TOTAL DE DISPONIBILIDADES	\$ 2,768,327.55	\$ 1,878,657.27



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



- a) La cuenta de Bancos Comerciales comprende los fondos bancarios disponibles para los gastos de funcionamiento de la municipalidad, tales como remuneraciones, adquisición de bienes y servicios, financieros y la ejecución de los proyectos.
- b) La cuenta de Bancos Comerciales Fondos Restringidos comprende las cuentas bancarias para la ejecución de proyectos de diferentes fondos: PFGL, y FISDL. El Banco Hipotecario es en el que se manejan dichas cuentas.

Los bancos en los cuales se encuentran depositados los fondos son los siguientes:

BANCOS COMERCIALES		2023	2022
1	Banco Agrícola, S.A.	\$ 506,619.90	\$ 332,359.45
2	Banco Davivienda Salvadoreño, S.A.	\$ 4.63	\$ 4.63
3	Banco de Fomento Agropecuario	\$ -	\$ -
4	Banco Hipotecario de El Salvador, S.A.	\$ 2,254,166.89	\$ 1,537,662.77
5	Multi Inversiones Banco de los Trabajadores	\$ 7.26	\$ 7.26
TOTAL DE BANCOS COMERCIALES M/D		\$ 2,760,798.68	\$ 1,870,034.11

NOTA 2. ANTICIPOS DE FONDOS

En estas cuentas se registran y controlan los fondos a rendir cuenta, entregados a terceros por bienes o servicios que vayan a suministrar, entre estos se incluyen los anticipos a empleados, contratistas o proveedores, los cuales al 30 de junio de 2023 están distribuidos de la siguiente manera:

ANTICIPO DE FONDOS		2023	2022
1	Anticipos a Empleados	\$ 2,686.35	\$ 1,262.14
2	Anticipos por Intereses	\$ 0.00	\$ 516,264.63
3	Anticipos a Contratistas	\$ 2,223.12	\$ 2,223.12
4	Anticipos a Proveedores	\$ 54.00	\$ 54.00
TOTAL DE ANTICIPO DE FONDOS		\$ 4,963.47	\$ 519,803.89



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



NOTA 3. DEUDORES MONETARIOS

Este grupo se registran y controlan los derechos monetarios devengados, cuyas conversiones en disponibilidades en forma directa o indirecta serán a corto plazo, los saldos al 30 de junio de 2023 que están pendiente de percibir son los siguientes:

DEUDORES FINANCIEROS		2023	2022
1	Deudores Monetarios por Percibir	\$ 108,606.54	\$ 0.00
TOTAL DE DISPONIBILIDADES		\$ 108,606.54	\$ 0.00

NOTA 4. INVERSIONES EN BIENES DE USO

En este rubro se registran y controlan los bienes muebles e inmuebles que son adquiridos para ser empleados en las actividades administrativas y/o productivas institucionales, así mismo se registran las depreciaciones la cual es la pérdida de valor que experimentan los bienes de larga duración como consecuencia del uso y desgaste cuyo efecto se refleja en la contabilidad como una amortización del bien en el tiempo estimado de vida útil.

De igual forma este rubro incluye los recursos invertidos en adquisición de terrenos destinados a las actividades administrativas o productivas institucionales que, no sufren disminución en el valor por efectos de utilización o transcurso del tiempo.



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



BIENES DEPRECIABLES		2023		2022	
		2023	2022		
Bienes Inmuebles				\$ 966,099.71	\$ 966,099.71
Edificios e Instalaciones		\$ 966,099.71	\$ 966,099.71		
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación				\$ 577,584.32	\$ 701,084.32
Vehículos de Transporte		\$ 577,584.32	\$ 701,084.32		
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso				\$ 576,811.76	\$ 577,307.04
Mobiliarios		\$ 15,569.70	\$ 12,706.10		
Maquinaria y Equipo		\$ 330,283.99	\$ 338,483.97		
Equipos Informáticos		\$ 121,408.83	\$ 117,620.33		
Bienes Muebles Diversos		\$ 109,549.24	\$ 108,496.64		
SUB TOTAL				\$ 2,120,495.79	\$ 2,244,491.07
(-) Depreciación Acumulada				\$ 1,030,242.70	\$ 1,081,339.09
		2023	2022		
Bienes Inmuebles		\$ 120,034.70	\$ 107,362.60		
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación		\$ 583,471.10	\$ 673,165.40		
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso		\$ 326,736.90	\$ 300,811.09		
TOTAL DE BIENES DEPRECIABLES				\$ 1,090,253.09	\$ 1,163,151.98

BIENES NO DEPRECIABLES		2023		2022	
		2023	2022		
Bienes Inmuebles				\$3,332,820.44	\$3,327,729.02
Terrenos*		\$3,332,820.44	\$3,327,729.02		



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



(*) El valor de los bienes no depreciables lo constituyen los inmuebles (Terrenos), que están debidamente inscritos en el Centro Nacional de Registros; tal como lo establecen las Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la municipalidad de San Vicente en el artículo 57 párrafo primero: **Registro y Revalúo de Bienes Inmuebles:** “Los bienes inmuebles propiedad de la Municipalidad, deberán ser documentados en escrituras públicas que amparen su propiedad y posesión y estarán debidamente inscritas en el Registro de la Propiedad Raíz e Hipoteca del Centro Nacional de Registros.

NOTA 5. DEPÓSITO DE TERCEROS

En estas cuentas contables se registran los Depósitos Ajenos que son los fondos recibidos en intermediación entre terceros para responder por compromisos legales, contractuales o impositivos tales como los embargos judiciales, además están los Anticipos por Servicios en dicha cuenta se registran los ingresos percibidos de manera adelantada por servicios (recolección, alumbrado público, aseo público, entre otros) que presta la municipalidad, los cuales se liquidarán a la hora de que el contribuyente reciba el servicio.

Así mismo están los Depósitos de Retenciones Fiscales y Anticipos de Impuesto Retenido IVA que son los fondos descontados o recibidos en efectivo de personas naturales o jurídicas por concepto de retenciones de impuestos cuyo monto se integra en arcas fiscales dentro de los plazos legales establecidos. El monto de estas cuentas al 30 de junio de 2023 presenta los siguientes saldos:

DEPOSITOS DE TERCEROS		2023	2022
1	Depósitos Ajenos	\$ 5,373.72	\$ 4,988.64
2	Anticipitos por Servicios	\$ 858.02	\$ 0.00
3	Depósitos de Retenciones Fiscales	\$ 1,048.82	\$ 2,822.20
4	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 4,586.97	\$ 1,924.49
TOTAL DE DISPONIBILIDADES		\$ 11,867.53	\$ 9,735.33



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



NOTA 6. ENDEUDAMIENTO INTERNO

En las cuentas de endeudamiento interno se registran y controlan los créditos contratados por la Municipalidad en dinero, con instituciones financieras públicas y privadas, la cual al 31 de diciembre presenta una deuda total de personas jurídicas dentro del país, la cual a la fecha 30 de junio de 2023, la Municipalidad mantiene un saldo de endeudamiento interno con diferentes instituciones financieras públicas y privadas por \$1,900,664.06; el cual se detalla de la siguiente manera:

ENDEUDAMIENTO INTERNO	2023	2022
Caja de Crédito de San Vicente	\$ 349,030.86	\$ 410,359.41
Caja de Crédito de San Sebastián	\$ 1,551,633.20	\$ 0.00
TOTAL DE ENDEUDAMIENTO INTERNO	\$ 1,900,664.06	\$ 410,359.41

NOTA 7. DETRIMENTO PATRIMONIAL

Comprende las cuentas que registran las disminuciones en los recursos institucionales causados por pérdidas o daños, en tanto no se hayan determinado responsabilidades legales o administrativas. El monto reflejado corresponde a faltantes encontrados según los registros desde el año 2006. Tal fondo está en proceso de determinación de responsabilidades y es reflejado en estados financieros:

DETRIMENTO PATRIMONIAL	2023	2022
Detrimentos de Fondos	\$ 85,415.08	\$ 85,415.08
TOTAL DE DETRIMENTO PATRIMONIAL	\$ 85,415.08	\$ 85,415.08



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



NOTA 8. GASTOS DE GESTIÓN

Estos involucran los Gastos en Inversión Pública con los diversos proyectos o programas que se ejecuten en beneficio o bienestar de comunidades, Gastos en Personal tanto permanente como eventual, Gastos en bienes de consumo o servicios, servicios básicos, mantenimientos o reparaciones, servicios comerciales, arrendamientos, servicios técnicos y profesionales, así como los realizados para la adquisición de especies municipales, gastos en bienes, gastos financieros, gastos en transferencias, entre otros. Los saldos de los Gastos de Gestión al 30 de junio de 2023 se detallan a continuación:

GASTOS DE GESTIÓN		2023	2022
1	Gastos de Inversiones	\$ 393,849.19	\$ 168,134.62
2	Gastos en Personal	\$ 1,530,031.97	\$ 1,519,867.88
3	Gastos en Bienes De Consumo	\$ 896,624.35	\$ 510,414.19
4	Gastos en Bienes	\$ 5,066.05	\$ 1,893.85
5	Gastos Financieros y Otros	\$ 134,350.95	\$ 41,324.12
6	Gastos en Transferencias	\$ 1,849,026.19	\$ 1,867,998.86
7	Costos de Ventas y Cargos	\$ 0.00	\$ 0.00
8	Gastos de Actualizaciones y Ajustes	\$ 0.00	\$ 139,244.33
TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN		\$ 4,808,948.70	\$ 4,248,877.85



ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN VICENTE
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



NOTA 9. INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos de gestión son los relacionados con las actividades y servicios que la municipalidad ofrece a diferentes usuarios en forma de impuestos o como contraprestación, entre los impuestos más sobresalientes son los de comercio, industria, de servicios, vialidad entre otros, las tasas por alumbrado público, cementerios municipales, fiestas patronales, mercados, etc. Además, se incluyen rentabilidad en cuentas bancarias, ingresos por transferencias y ajustes de ejercicios anteriores. Los saldos de los Ingresos de Gestión al 30 de junio de 2023 se detallan a continuación:

INGRESOS DE GESTIÓN		2023	2022
1	Ingresos Tributarios	\$ 656,035.14	\$ 490,122.01
2	Ingresos Por Transf. Corrientes Recibidas	\$ 2,496,691.46	\$ 2,263,698.93
3	Ingresos Por Transf. de Capital Recibidas	\$ 13,000.00	\$ 0.00
4	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	\$ 1,122,288.75	\$ 903,565.13
5	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	\$ 113,200.33	\$ 66,660.51
TOTAL DE INGRESOS DE GESTIÓN		\$ 4,401,215.68	\$ 3,724,046.58

F: _____

Lic. Fernando Javier Meléndez Gómez
Contador Municipal

