



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	15,225,128.24	4,511,975.16	4,662,545.21	15,074,558.19
21	FONDOS	3,657,468.51	3,586,342.15	4,012,544.20	3,231,266.46
211	DISPONIBILIDADES	425,654.79	1,401,412.06	1,622,986.30	204,080.55
21101	Caja General	45,157.23	201,038.41	184,333.79	61,861.85
21101001	Caja General	45,157.23	201,038.41	184,333.79	61,861.85
21109	Bancos Comerciales M/D	331,068.55	1,187,991.94	1,397,523.88	121,536.61
21109001	Bancos Comerciales M/D	331,068.55	1,187,991.94	1,397,523.88	121,536.61
21117	Bancos Comerciales Fondos	49,429.01	12,381.71	41,128.63	20,682.09
21117001	Bancos Comerciales Fondos	49,429.01	12,381.71	41,128.63	20,682.09
212	ANTICIPOS DE FONDOS	2,935,161.91	159,778.09	67,754.09	3,027,185.91
21201	Anticipos a Empleados	6,238.00	67,754.09	67,754.09	6,238.00
21201001	Anticipos a Empleados	6,238.00	67,754.09	67,754.09	6,238.00
21207	Anticipos a Contratistas	0.02	0.00	0.00	0.02
21207001	Anticipos a Contratistas	0.02	0.00	0.00	0.02
21213	Anticipos de Fondos a	2,928,923.89	92,024.00	0.00	3,020,947.89
21213001	Anticipos de Fondos a	2,913,660.10	92,024.00	0.00	3,005,684.10
21213005	TRASLADO A PROYECTO	15,263.79	0.00	0.00	15,263.79
213	DEUDORES MONETARIOS	296,651.81	2,025,152.00	2,321,803.81	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	39,440.21	39,440.21	0.00
21310001	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	39,440.21	39,440.21	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	102,668.28	102,668.28	0.00
21312001	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	102,668.28	102,668.28	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	625.13	625.13	0.00
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	625.13	625.13	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	13,462.77	123,771.75	137,234.52	0.00
21316834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	13,462.77	123,771.75	137,234.52	0.00
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	270.79	270.79	0.00
21321001	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	270.79	270.79	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	210,936.18	464,143.98	675,080.16	0.00
21322834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	210,936.18	464,143.98	675,080.16	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
21331292	Caja de Crédito de Nueva	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00
21331321	ACACES DE R.L.	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	293,134.84	293,134.84	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	293,134.84	293,134.84	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	72,252.86	1,097.02	73,349.88	0.00
21389001	D. M. x Operaciones de Ejercicios	72,252.86	1,097.02	73,349.88	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	5,191,786.19	216,600.51	0.00	5,408,386.70
221	INVERSIONES TEMPORALES	873.22	0.00	0.00	873.22
22101	Inversión en Títulos Valores en el	800.00	0.00	0.00	800.00
22101099	Otros Títulos Valores	800.00	0.00	0.00	800.00
22105	Inversión en Acciones y	73.22	0.00	0.00	73.22
22105001	Acciones	73.22	0.00	0.00	73.22
222	INVERSIONES PERMANENTES	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
22205	Inversión en Acciones y	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
22205001	Acciones	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00
225	DEUDORES FINANCIEROS	5,186,473.81	216,600.51	0.00	5,403,074.32



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
22551	Deudores Monetarios por Percibir	5,186,473.81	216,600.51	0.00	5,403,074.32
22551001	Deudores Monetarios por Percibir	4,837,739.19	0.00	0.00	4,837,739.19
22551298	Caja de Crédito de San Ignacio	200.00	0.00	0.00	200.00
22551305	Caja de Crédito de San Vicente	200.00	0.00	0.00	200.00
22551317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	245,124.06	0.00	0.00	245,124.06
22551320	Caja de Crédito de Ciudad Arce	98,974.43	0.00	0.00	98,974.43
22551834	ISDEM	4,236.13	216,600.51	0.00	220,836.64
226	INVERSIONES INTANGIBLES	2,939.16	0.00	0.00	2,939.16
22611	Servicios Comerciales Pagados por	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00
22611001	Transportes, Fletes y	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	1,859.16	0.00	0.00	1,859.16
22615099	Derechos Intangibles Diversos	1,859.16	0.00	0.00	1,859.16
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	4,600.58	0.00	0.00	4,600.58
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	4,600.58	0.00	0.00	4,600.58
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,600.58	0.00	0.00	1,600.58
23115001	Herramientas, Repuestos y	400.00	0.00	0.00	400.00
23115099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,200.58	0.00	0.00	1,200.58
23123	Especies Municipales	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
23123001	Especies Municipales Diversas	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	5,858,704.20	0.00	4,635.00	5,854,069.20
241	BIENES DEPRECIABLES	3,078,275.68	0.00	4,635.00	3,073,640.68
24101	Bienes Inmuebles	3,114,778.59	0.00	0.00	3,114,778.59
24101001	Edificios e Instalaciones	3,114,778.59	0.00	0.00	3,114,778.59
24105	Infraestructura para Educación y	377,426.93	0.00	0.00	377,426.93
24105001	De Educación y Recreación	377,426.93	0.00	0.00	377,426.93
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	100,757.97	0.00	0.00	100,757.97
24117001	Vehículos de Transporte	100,757.97	0.00	0.00	100,757.97
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	46,976.48	0.00	0.00	46,976.48
24119001	Mobiliarios	8,185.00	0.00	0.00	8,185.00
24119002	Maquinaria y Equipo	3,452.76	0.00	0.00	3,452.76
24119004	Equipos Informáticos	34,413.72	0.00	0.00	34,413.72
24119005	Herramientas y Repuestos	925.00	0.00	0.00	925.00
24199	Depreciación Acumulada	561,664.29	0.00	4,635.00	566,299.29
24199001	Bienes Inmuebles	519,778.59	0.00	0.00	519,778.59
24199009	Instalaciones Eléctricas y	645.60	0.00	0.00	645.60
24199017	Equipos de Transporte, Tracción y	27,629.36	0.00	4,635.00	32,264.36
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	13,610.74	0.00	0.00	13,610.74
243	BIENES NO DEPRECIABLES	2,780,428.52	0.00	0.00	2,780,428.52
24301	Bienes Inmuebles	2,780,428.52	0.00	0.00	2,780,428.52
24301001	Terrenos	2,780,428.52	0.00	0.00	2,780,428.52
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	512,568.76	709,032.50	645,366.01	576,235.25
251	INVERSIONES EN BIENES	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00
25191001	Costos Acumulados de la Inversión	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	503,568.76	709,032.50	645,366.01	567,235.25
25203	Remuneraciones Personal Eventual	1,774.80	0.00	1,774.80	0.00
25203001	Sueldos	1,774.80	0.00	1,774.80	0.00
25221	Productos Alimenticios,	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* - Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25221001	Productos Alimenticios para	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	617.00	0.00	617.00	0.00
25231001	Minerales no Metálicos y Productos	617.00	0.00	617.00	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,660.65	0.00	1,660.65	0.00
25235099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,660.65	0.00	1,660.65	0.00
25241	Servicios Comerciales	500.00	0.00	500.00	0.00
25241001	Transportes, Fletes y	500.00	0.00	500.00	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	33,320.89	1,950.00	35,270.89	0.00
25243001	Atenciones Oficiales	5,858.34	1,950.00	7,808.34	0.00
25243099	Servicios Generales y	27,462.55	0.00	27,462.55	0.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	3.96	41.20	45.16	0.00
25257003	Comisiones y Gastos Bancarios	3.96	41.20	45.16	0.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	2,645.50	0.00	2,645.50	0.00
25261001	A Personas Naturales	795.50	0.00	795.50	0.00
25261003	A Organismos sin Fines de Lucro	1,850.00	0.00	1,850.00	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	479,270.04	91,128.63	570,398.67	0.00
25265001	Viales	21,182.37	0.00	21,182.37	0.00
25265002	De Salud y Saneamiento Ambiental	143,944.50	38,468.63	182,413.13	0.00
25265003	De Educación y Recreación	279,408.17	50,000.00	329,408.17	0.00
25265008	Supervisión de Infraestructuras	24,710.00	2,660.00	27,370.00	0.00
25265099	Obras de Infraestructura Diversas	10,025.00	0.00	10,025.00	0.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	19,770.61	0.00	0.00	19,770.61
25271001	Vehículos de Transporte	19,770.61	0.00	0.00	19,770.61
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	32,747.70	0.00	0.00	32,747.70
25273001	Mobiliarios	3,075.00	0.00	0.00	3,075.00
25273002	Equipos Informáticos	17,600.00	0.00	0.00	17,600.00
25273004	Maquinaria y Equipo	12,072.70	0.00	0.00	12,072.70
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
25283003	Derechos de Propiedad Intelectual	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	4,424,669.11	615,912.67	0.00	5,040,581.78
25291001	Costos Acumulados de la Inversión	4,424,669.11	615,912.67	0.00	5,040,581.78
25299	Aplicación Inversiones Públicas	4,502,411.50	0.00	29,453.34	4,531,864.84
25299001	Aplicación Inversiones Públicas	4,502,411.50	0.00	29,453.34	4,531,864.84
	SUB TOTAL	15,225,128.24	4,511,975.16	4,662,545.21	15,074,558.19
4	Obligaciones con Terceros	10,537,128.46	5,043,084.52	4,900,361.37	10,394,405.31
41	DEUDA CORRIENTE	4,164,126.37	2,885,596.86	1,834,612.06	3,113,141.57
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	3,029,026.00	40,204.03	124,319.60	3,113,141.57
41201	Depósitos Ajenos	2,993,741.65	39,696.00	122,024.00	3,076,069.65
41201001	Depósitos Ajenos	2,993,741.65	39,696.00	122,024.00	3,076,069.65
41213	Anticipos de Fondos por	10,443.44	0.00	0.00	10,443.44
41213001	Anticipos de Fondos por	10,443.44	0.00	0.00	10,443.44
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	24,840.91	508.03	2,295.60	26,628.48
41251935	Dirección General de Tesorería	24,840.91	508.03	2,295.60	26,628.48
413	ACREEDORES MONETARIOS	1,135,100.37	2,845,392.83	1,710,292.46	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	139,112.93	430,905.70	291,792.77	0.00
41351001	A. M. x Remuneraciones	122,825.11	402,072.31	279,247.20	0.00
41351002	AFP-Confia	1,400.92	1,400.92	0.00	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41351003	AFP CRECER	5,764.07	5,764.07	0.00	0.00
41351827	Instituto Nacional de Pensiones de	158.50	158.50	0.00	0.00
41351837	Instituto de Previsión Social de la	162.00	162.00	0.00	0.00
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	7,666.10	20,211.67	12,545.57	0.00
41351935	Tesoro Público (DGT)	1,136.23	1,136.23	0.00	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	200,831.93	329,728.04	128,896.11	0.00
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	200,831.93	323,028.04	122,196.11	0.00
41354834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	6,700.00	6,700.00	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	208,677.31	400,520.15	191,842.84	0.00
41355001	A. M. x Gastos Financieros y Otros	1,640.13	2,664.41	1,024.28	0.00
41355102	Banco Davivienda Salvadoreño, S.A.	0.00	809.20	809.20	0.00
41355243	Primer Banco de los Trabajadores	12,299.61	21,204.14	8,904.53	0.00
41355253	Multi Inversiones Banco	28,041.15	48,551.02	20,509.87	0.00
41355273	Caja de Crédito de Armenia	6,324.06	10,929.07	4,605.01	0.00
41355285	Caja de Crédito de Izalco	4,849.17	7,013.99	2,164.82	0.00
41355292	Caja de Crédito de Nueva	0.00	14,785.21	14,785.21	0.00
41355294	Caja de Crédito de Quezaltepeque	4,044.83	6,979.95	2,935.12	0.00
41355298	Caja de Crédito de San Ignacio	8,024.69	13,894.93	5,870.24	0.00
41355299	Caja de Crédito de San Juan Opico	6,522.04	11,159.98	4,637.94	0.00
41355305	Caja de Crédito de San Vicente	49,854.01	88,301.78	38,447.77	0.00
41355309	Caja de Crédito de Santiago	10,841.96	18,699.19	7,857.23	0.00
41355313	Caja de Crédito de Sonsonate	28,099.01	48,667.04	20,568.03	0.00
41355316	Caja de Crédito de Usulután	10,831.30	18,680.16	7,848.86	0.00
41355317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	26,357.58	45,613.37	19,255.79	0.00
41355320	Caja de Crédito de Ciudad Arce	9,328.00	11,992.00	2,664.00	0.00
41355321	Asociación Cooperativa de	0.00	10,601.93	10,601.93	0.00
41355834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	1,562.63	19,915.64	18,353.01	0.00
41355935	Tesoro Público (DGT)	57.14	57.14	0.00	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	176,642.73	263,286.05	86,643.32	0.00
41356001	A. M. x Transferencias Corrientes	173,637.64	256,567.80	82,930.16	0.00
41356893	Instituto Salvadoreño del Seguro	529.65	529.65	0.00	0.00
41356964	Corporación de Municipalidades de	2,475.44	6,188.60	3,713.16	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	331,870.54	422,999.17	91,128.63	0.00
41361001	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	331,870.54	422,999.17	91,128.63	0.00
41371	A. M. x Amortización de	77,964.93	682,962.02	604,997.09	0.00
41371001	A. M. x Amortización de	257.74	257.74	0.00	0.00
41371243	Primer Banco de los Trabajadores	9,423.43	16,811.18	7,387.75	0.00
41371253	Multi Inversiones Banco	9,400.41	16,971.71	7,571.30	0.00
41371273	Caja de Crédito de Armenia	1,270.03	2,312.16	1,042.13	0.00
41371285	Caja de Crédito de Izalco	844.41	148,289.26	147,444.85	0.00
41371292	Caja de Crédito de Nueva	0.00	1,792.31	1,792.31	0.00
41371294	Caja de Crédito de Quezaltepeque	804.28	1,469.67	665.39	0.00
41371298	Caja de Crédito de San Ignacio	2,731.99	4,929.26	2,197.27	0.00
41371299	Caja de Crédito de San Juan Opico	1,070.96	197,537.71	196,466.75	0.00
41371305	Caja de Crédito de San Vicente	15,708.88	28,407.96	12,699.08	0.00
41371309	Caja de Crédito de Santiago	7,426.32	13,270.30	5,843.98	0.00
41371313	Caja de Crédito de Sonsonate	9,984.99	17,979.96	7,994.97	0.00
41371316	Caja de Crédito de Usulután	7,448.70	13,309.84	5,861.14	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41371317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	10,264.79	18,475.77	8,210.98	0.00
41371320	Caja de Crédito de Ciudad Arce	1,328.00	198,223.12	196,895.12	0.00
41371321	Asociación Cooperativa de	0.00	2,924.07	2,924.07	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	239,363.87	239,363.87	0.00
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	239,363.87	239,363.87	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	75,627.83	75,627.83	0.00
41389001	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	75,627.83	75,627.83	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	6,373,002.09	2,157,487.66	3,065,749.31	7,281,263.74
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	5,517,823.25	2,144,222.68	2,539,225.59	5,912,826.16
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	5,517,823.25	2,144,222.68	2,539,225.59	5,912,826.16
42219243	Primer Banco de los Trabajadores	359,635.35	7,387.75	0.00	352,247.60
42219253	Multi Inversiones Banco	705,435.83	7,571.30	0.00	697,864.53
42219273	Caja de Crédito de Armenia	147,436.76	1,042.13	0.00	146,394.63
42219285	Caja de Crédito de Izalco	147,444.85	294,567.28	147,122.43	0.00
42219292	Caja de Crédito de Nueva	0.00	401,792.31	800,000.00	398,207.69
42219294	Caja de Crédito de Quezaltepeque	98,326.69	665.39	0.00	97,661.30
42219298	Caja de Crédito de San Ignacio	214,778.25	2,197.27	0.00	212,580.98
42219299	Caja de Crédito de San Juan Opico	196,466.75	392,073.14	195,606.39	0.00
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	1,406,150.75	12,699.08	0.00	1,393,451.67
42219309	Caja de Crédito de Santiago	317,090.51	5,843.98	0.00	311,246.53
42219313	Caja de Crédito de Sonsonate	719,333.61	7,994.97	0.00	711,338.64
42219316	Caja de Crédito de Usulután	316,760.35	5,861.14	0.00	310,899.21
42219317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	692,068.43	8,210.98	0.00	683,857.45
42219320	Caja de Crédito de Ciudad Arce	196,895.12	393,391.89	196,496.77	0.00
42219321	Asociación Cooperativa de	0.00	602,924.07	1,200,000.00	597,075.93
424	ACREEDORES FINANCIEROS	855,178.84	13,264.98	526,523.72	1,368,437.58
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	855,178.84	13,264.98	526,523.72	1,368,437.58
42451001	Acreedores Monetarios por Pagar	838,058.14	13,264.98	512,451.97	1,337,245.13
42451102	Banco Davivienda	30.75	0.00	0.00	30.75
42451275	Caja de Credito de Berlin	4,485.02	0.00	0.00	4,485.02
42451814	Procuraduría General de la	1,370.36	0.00	0.00	1,370.36
42451827	Instituto Nacional de Pensiones de	441.00	0.00	158.50	599.50
42451834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	100.00	0.00	0.00	100.00
42451837	Instituto de Pensiones de la Fuerza	297.00	0.00	162.00	459.00
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	8,054.19	0.00	12,485.88	20,540.07
42451935	Dirección General de Tesorería	2,342.38	0.00	1,265.37	3,607.75
	SUB TOTAL	10,537,128.46	5,043,084.52	4,900,361.37	10,394,405.31
8	OBLIGACIONES PROPIAS	4,687,999.78	14,511,778.58	14,503,931.68	4,680,152.88
81	PATRIMONIO ESTATAL	5,513,869.53	6,386,635.37	5,552,918.72	4,680,152.88
811	PATRIMONIO	5,513,869.53	6,386,635.37	5,552,918.72	4,680,152.88
81105	Patrimonio Municipalidades	422,671.41	0.00	0.00	422,671.41
81105001	Patrimonio Municipalidades	422,671.41	0.00	0.00	422,671.41
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-120,551.65	0.00	0.00	-120,551.65
81109001	Resultado Ejercicios Anteriores	691,370.47	0.00	0.00	691,370.47
81109003	RESULTADO DE EJERCICIO 2006	-107,121.17	0.00	0.00	-107,121.17
81109005	RESULTADO DE EJERCICIO 2008	-114,487.50	0.00	0.00	-114,487.50
81109006	RESULTADO DE EJERCICIO 2009	221,608.67	0.00	0.00	221,608.67



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-811,922.12	0.00	0.00	-811,922.12
81111	Resultado Ejercicio Corriente	0.00	6,386,635.37	5,552,918.72	-833,716.65
81111001	Resultado Ejercicio Corriente	0.00	6,386,635.37	5,552,918.72	-833,716.65
81113	Superávit por Revaluaciones	5,211,749.77	0.00	0.00	5,211,749.77
81113001	Superávit por Revaluaciones	5,211,749.77	0.00	0.00	5,211,749.77
83	GASTOS DE GESTION	3,814,410.88	2,572,224.49	6,386,635.37	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	578,322.57	29,453.34	607,775.91	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	566,820.02	0.00	566,820.02	0.00
83101001	Proyectos de Construcción de	566,820.02	0.00	566,820.02	0.00
83199	Proyectos y Programas de Fomento	11,502.55	29,453.34	40,955.89	0.00
83199001	Proyectos y Programas de Fomento	11,502.55	29,453.34	40,955.89	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	611,381.64	291,792.77	903,174.41	0.00
83301	Remuneraciones Personal	511,644.19	231,686.20	743,330.39	0.00
83301001	Sueldos	507,404.19	171,559.20	678,963.39	0.00
83301003	Aguinaldos	0.00	59,407.00	59,407.00	0.00
83301005	Dietas	4,240.00	720.00	4,960.00	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	24,304.96	15,465.50	39,770.46	0.00
83303001	Sueldos	20,104.96	9,813.50	29,918.46	0.00
83303002	Salarios por Jornal	4,200.00	5,652.00	9,852.00	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	42,635.67	12,545.57	55,181.24	0.00
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	42,635.67	12,545.57	55,181.24	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	21,412.81	0.00	21,412.81	0.00
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	21,412.81	0.00	21,412.81	0.00
83311	Gastos de Representación	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00
83311001	Por Prestación de Servicios en el	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00
83313	Indemnizaciones	11,384.01	8,095.50	19,479.51	0.00
83313001	Al Personal de Servicios	11,384.01	8,095.50	19,479.51	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	556,466.88	126,946.11	683,412.99	0.00
83401	Productos Alimenticios,	4,748.15	6,242.04	10,990.19	0.00
83401001	Productos Alimenticios para	4,748.15	6,242.04	10,990.19	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	2,091.33	0.00	2,091.33	0.00
83403001	Productos Textiles y Vestuarios	2,091.33	0.00	2,091.33	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	8,649.16	3,007.55	11,656.71	0.00
83405001	Productos de Papel y Cartón	6,794.50	2,325.00	9,119.50	0.00
83405002	Materiales de Oficina	1,109.44	497.25	1,606.69	0.00
83405003	Libros, Textos, Útiles de Enseñanza	745.22	185.30	930.52	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	11,114.50	3,655.88	14,770.38	0.00
83407003	Llantas y Neumáticos	11,114.50	3,655.88	14,770.38	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	52,366.87	5,704.19	58,071.06	0.00
83409001	Productos Químicos	67.00	0.00	67.00	0.00
83409003	Combustibles y Lubricantes	52,299.87	5,704.19	58,004.06	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	782.75	0.00	782.75	0.00
83411001	Minerales no Metálicos y Productos	178.00	0.00	178.00	0.00
83411002	Minerales Metálicos y Productos	604.75	0.00	604.75	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	7,052.49	3,355.15	10,407.64	0.00
83413002	Materiales Informáticos	927.90	1,152.30	2,080.20	0.00
83413004	Materiales Eléctricos	6,124.59	2,202.85	8,327.44	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	45,411.49	10,216.52	55,628.01	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83415001	Herramientas, Repuestos y	8,082.87	4,927.02	13,009.89	0.00
83415099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	37,328.62	5,289.50	42,618.12	0.00
83417	Servicios Básicos	194,685.81	41,500.33	236,186.14	0.00
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	149,317.52	41,779.23	191,096.75	0.00
83417002	Servicios de Agua	27,815.90	-2,175.90	25,640.00	0.00
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	17,520.39	1,887.50	19,407.89	0.00
83417004	Servicios de Correos	32.00	9.50	41.50	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	11,937.50	3,041.83	14,979.33	0.00
83419001	Mantenimientos y Reparaciones de	1,190.99	373.40	1,564.39	0.00
83419002	Mantenimientos y Reparaciones de	9,121.51	2,268.43	11,389.94	0.00
83419003	Mantenimientos y Reparaciones de	1,625.00	400.00	2,025.00	0.00
83421	Servicios Comerciales	20,546.30	7,484.79	28,031.09	0.00
83421001	Transportes, Fletes y	14,974.70	2,314.14	17,288.84	0.00
83421002	Servicios de Publicidad	553.90	3,600.00	4,153.90	0.00
83421007	Servicios de Alimentación	4,871.40	1,570.65	6,442.05	0.00
83421010	Impresiones, Publicaciones y	146.30	0.00	146.30	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	66,655.44	17,704.33	84,359.77	0.00
83423001	Atenciones Oficiales	13,266.11	1,359.05	14,625.16	0.00
83423099	Servicios Generales y	53,389.33	16,345.28	69,734.61	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	2,507.50	663.50	3,171.00	0.00
83427001	Pasajes al Interior	1,023.50	262.50	1,286.00	0.00
83427003	Viáticos por Comisión Interna	1,484.00	401.00	1,885.00	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	15,700.00	17,670.00	33,370.00	0.00
83429003	Servicios Jurídicos	0.00	17,670.00	17,670.00	0.00
83429004	Servicios de Contabilidad y	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00
83429007	Desarrollos Informáticos	100.00	0.00	100.00	0.00
83429099	Consultorías, Estudios e	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00
83431	Tratamiento de Desechos	103,167.59	0.00	103,167.59	0.00
83431002	Depósito Desechos	103,167.59	0.00	103,167.59	0.00
83433	Especies Municipales	9,050.00	6,700.00	15,750.00	0.00
83433001	Especies Municipales Diversas	9,050.00	6,700.00	15,750.00	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	542,422.57	191,801.64	734,224.21	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	54,015.30	24,920.60	78,935.90	0.00
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	54,015.30	24,920.60	78,935.90	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	477,784.40	165,856.76	643,641.16	0.00
83609002	De Instituciones Descentralizadas	4,237.78	1,444.41	5,682.19	0.00
83609008	De Empresas Privadas Financieras	473,546.62	164,412.35	637,958.97	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	10,622.87	1,024.28	11,647.15	0.00
83613003	Multas y Costas Judiciales	4,619.87	1,024.28	5,644.15	0.00
83613099	Gastos Diversos	6,003.00	0.00	6,003.00	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	1,525,817.22	384,438.88	1,910,256.10	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	15,564.61	3,713.16	19,277.77	0.00
83705001	Transferencias Corrientes al Sector	15,564.61	3,713.16	19,277.77	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	373,738.83	82,930.16	456,668.99	0.00
83709003	A Organismos sin Fines de Lucro	60,092.07	30,912.64	91,004.71	0.00
83709004	A Personas Naturales	230,631.76	51,237.52	281,869.28	0.00
83709005	Becas	83,015.00	780.00	83,795.00	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	1,136,513.78	297,795.56	1,434,309.34	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83799001	Transferencias entre Dependencias	1,136,513.78	297,795.56	1,434,309.34	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	4,635.00	4,635.00	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	4,635.00	4,635.00	0.00
83815001	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	4,635.00	4,635.00	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	1,543,156.75	1,543,156.75	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,543,156.75	1,543,156.75	0.00
83955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,543,156.75	1,543,156.75	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	2,988,541.13	5,552,918.72	2,564,377.59	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	155,697.16	195,137.37	39,440.21	0.00
85119	Impuestos Municipales	155,697.16	195,137.37	39,440.21	0.00
85119001	De Comercio	100,798.00	132,841.94	32,043.94	0.00
85119002	De Industria	21,409.94	22,644.26	1,234.32	0.00
85119003	Financieros	8,176.97	10,658.32	2,481.35	0.00
85119004	De Servicios	15,516.77	16,690.49	1,173.72	0.00
85119006	Bares y Restaurantes	186.85	186.85	0.00	0.00
85119008	Centros de Enseñanza	32.00	64.00	32.00	0.00
85119010	Hoteles, Moteles y Similares	81.00	81.00	0.00	0.00
85119011	Loterías de Cartón	95.76	95.76	0.00	0.00
85119014	Servicios Profesionales	539.18	539.18	0.00	0.00
85119017	Vallas Publicitarias	7,098.15	9,356.94	2,258.79	0.00
85119018	Vialidad	1,762.54	1,978.63	216.09	0.00
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	1,568.12	1,854.65	286.53	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	1,568.12	1,854.65	286.53	0.00
85509002	Arrendamientos de Bienes	832.12	1,118.65	286.53	0.00
85509099	Arrendamientos de Bienes Diversos	736.00	736.00	0.00	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	1,570,718.53	1,987,963.72	417,245.19	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	2,501.78	2,840.38	338.60	0.00
85601001	Multas por Mora de Impuestos	1,539.64	1,758.00	218.36	0.00
85601002	Intereses por Mora de Impuestos	698.02	772.50	74.48	0.00
85601012	Multas por Registro Civil	248.07	293.83	45.76	0.00
85601014	Otras Multas Municipales	16.05	16.05	0.00	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	247,543.52	371,315.27	123,771.75	0.00
85605834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	247,543.52	371,315.27	123,771.75	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	1,320,673.23	1,613,808.07	293,134.84	0.00
85699001	Transferencias entre Dependencias	1,320,673.23	1,613,808.07	293,134.84	0.00
857	INGRESOS POR	869,981.47	1,334,125.45	464,143.98	0.00
85703	Transferencias de Capital del	869,981.47	1,334,125.45	464,143.98	0.00
85703823	Fondo de Inversión Social para el	127,351.07	127,351.07	0.00	0.00
85703834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	742,630.40	1,206,774.38	464,143.98	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	390,518.85	493,457.92	102,939.07	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	386,808.37	489,476.65	102,668.28	0.00
85801005	Por Servicios de Certificación o	19,278.23	26,822.40	7,544.17	0.00
85801008	Alumbrado Público	28,765.30	36,947.07	8,181.77	0.00
85801009	Aseo Público	43,464.12	58,153.38	14,689.26	0.00
85801011	Cementerios Municipales	4,876.89	6,576.75	1,699.86	0.00
85801012	Desechos	27,324.22	36,270.99	8,946.77	0.00
85801014	Fiestas	18,907.78	25,377.26	6,469.48	0.00
85801015	Mercados	79,175.50	91,856.81	12,681.31	0.00



DEPARTAMENTO DE USULUTÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTIAGO DE MARIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Octubre Al 31 de Diciembre de 2017 -* - Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85801017	Pavimentación	9,217.71	11,796.52	2,578.81	0.00
85801018	Postes, Torres y Antenas	91,941.00	129,723.87	37,782.87	0.00
85801019	Rastro y Tiangué	10.82	27.40	16.58	0.00
85801022	Terminal de Buses	133.53	133.53	0.00	0.00
85801099	Tasas Diversas	63,713.27	65,790.67	2,077.40	0.00
85803	Derechos	3,710.48	3,710.48	0.00	0.00
85803010	Permisos y Licencias Municipales	3,710.48	3,710.48	0.00	0.00
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	270.79	270.79	0.00
85811005	Venta de Vehículos de Transporte	0.00	270.79	270.79	0.00
859	INGRESOS POR	57.00	1,540,379.61	1,540,322.61	0.00
85909	Ingresos Diversos	57.00	57.00	0.00	0.00
85909099	Ingresos Diversos	57.00	57.00	0.00	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,540,322.61	1,540,322.61	0.00
85955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,540,322.61	1,540,322.61	0.00
	SUB TOTAL	4,687,999.78	14,511,778.58	14,503,931.68	4,680,152.88
	TOTAL	0.00	24,066,838.26	24,066,838.26	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
15,074,558.19		10,394,405.31		4,680,152.88

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR