



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	16,105,471.27	2,237,303.97	3,047,834.56	15,294,940.68
21	FONDOS	4,807,953.94	1,962,210.24	2,764,521.28	4,005,642.90
211	DISPONIBILIDADES	768,209.92	1,247,152.18	1,531,935.19	483,426.91
21101	Caja General	48,326.91	347,599.27	351,966.90	43,959.28
21101001	Caja General	48,326.91	347,599.27	351,966.90	43,959.28
21109	Bancos Comerciales M/D	686,575.82	899,552.91	1,179,968.29	406,160.44
21109001	Bancos Comerciales M/D	686,575.82	899,552.91	1,179,968.29	406,160.44
21117	Bancos Comerciales Fondos	33,307.19	0.00	0.00	33,307.19
21117001	Bancos Comerciales Fondos	33,307.19	0.00	0.00	33,307.19
212	ANTICIPOS DE FONDOS	3,535,492.21	25,502.00	38,778.22	3,522,215.99
21201	Anticipos a Empleados	7,818.49	737.00	737.00	7,818.49
21201001	Anticipos a Empleados	7,818.49	737.00	737.00	7,818.49
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	3,527,673.70	24,765.00	38,041.22	3,514,397.48
21213001	Anticipos de Fondos a	3,512,409.91	24,765.00	38,041.22	3,499,133.69
21213005	TRASLADO A PROYECTO	15,263.79	0.00	0.00	15,263.79
213	DEUDORES MONETARIOS	504,251.81	689,556.06	1,193,807.87	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	70,539.61	70,539.61	0.00
21310001	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	70,539.61	70,539.61	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	136,733.57	136,733.57	0.00
21312001	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	136,733.57	136,733.57	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	560.00	560.00	0.00
21314001	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	560.00	560.00	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	4,174.07	4,174.07	0.00
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	4,174.07	4,174.07	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	0.00	0.00	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	504,251.81	0.00	504,251.81	0.00
21322933	Obligaciones y Transferencias	504,251.81	0.00	504,251.81	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	441,956.79	441,956.79	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	441,956.79	441,956.79	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	35,592.02	35,592.02	0.00
21389001	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	35,592.02	35,592.02	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	5,398,604.06	0.00	35,592.02	5,363,012.04
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	5,393,291.68	0.00	35,592.02	5,357,699.66
22551	Deudores Monetarios por Percibir	5,393,291.68	0.00	35,592.02	5,357,699.66
22551001	Deudores Monetarios por Percibir	4,998,116.19	0.00	35,592.02	4,962,524.17
22551304	CAJA DE CRÉDITO DE SAN	390,939.35	0.00	0.00	390,939.35
22551317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	0.01	0.00	0.00	0.01



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
22551834	ISDEM	4,236.13	0.00	0.00	4,236.13
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	5,880,760.24	2,040.00	0.00	5,882,800.24
241	BIENES DEPRECIABLES	3,100,331.72	2,040.00	0.00	3,102,371.72
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	127,757.97	0.00	0.00	127,757.97
24117001	Vehículos de Transporte	127,757.97	0.00	0.00	127,757.97
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	56,130.36	2,040.00	0.00	58,170.36
24119001	Mobiliarios	8,185.00	2,040.00	0.00	10,225.00
24119002	Maquinaria y Equipo	3,452.76	0.00	0.00	3,452.76
24119004	Equipos Informáticos	42,088.10	0.00	0.00	42,088.10
24119005	Herramientas y Repuestos	925.00	0.00	0.00	925.00
24119099	Bienes Muebles Diversos	1,479.50	0.00	0.00	1,479.50
24199	Depreciación Acumulada	575,762.13	0.00	0.00	575,762.13
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	39,464.36	0.00	0.00	39,464.36
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	15,873.58	0.00	0.00	15,873.58
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	13,552.45	273,053.73	247,721.26	38,884.92
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	4,552.45	273,053.73	247,721.26	29,884.92
25203	Remuneraciones Personal Eventual	2,200.00	60,206.03	0.00	62,406.03
25203001	Sueldos	2,200.00	60,206.03	0.00	62,406.03
25221	Productos Alimenticios,	11,652.85	5,268.00	0.00	16,920.85
25221001	Productos Alimenticios para	11,652.85	5,268.00	0.00	16,920.85
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	816.00	0.00	816.00
25223001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	816.00	0.00	816.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	10,778.28	2,874.00	0.00	13,652.28
25229001	Productos Químicos	6,231.83	2,074.00	0.00	8,305.83



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25229003	Combustibles y Lubricantes	4,546.45	800.00	0.00	5,346.45
25233	Materiales de Uso o Consumo	371.04	2,957.50	0.00	3,328.54
25233001	Materiales e Instrumental de	330.00	2,957.50	0.00	3,287.50
25233004	Materiales Eléctricos	41.04	0.00	0.00	41.04
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	8,933.20	22,792.87	0.00	31,726.07
25235001	Herramientas, Repuestos y	517.00	404.35	0.00	921.35
25235099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	8,416.20	22,388.52	0.00	30,804.72
25241	Servicios Comerciales	2,915.00	5,754.35	0.00	8,669.35
25241001	Transportes, Fletes y	2,350.00	4,485.00	0.00	6,835.00
25241002	Servicios de Publicidad	565.00	0.00	0.00	565.00
25241010	Impresiones, Publicaciones y	0.00	1,269.35	0.00	1,269.35
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	3,260.00	2,750.00	0.00	6,010.00
25243099	Servicios Generales y	3,260.00	2,750.00	0.00	6,010.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	23.70	20.89	0.00	44.59
25257003	Comisiones y Gastos Bancarios	23.70	20.89	0.00	44.59
25259	Cargos Corrientes Diversos	0.00	14.64	0.00	14.64
25259003	Multas y Costas Judiciales	0.00	14.64	0.00	14.64
25261	Transferencias Corrientes al Sector	71,934.46	88,502.01	0.00	160,436.47
25261001	A Personas Naturales	47,847.32	84,148.39	0.00	131,995.71
25261003	A Organismos sin Fines de Lucro	24,087.14	4,353.62	0.00	28,440.76
25265	Construcciones, Mejoras y	985.00	79,737.44	0.00	80,722.44
25265002	De Salud y Saneamiento Ambiental	985.00	0.00	0.00	985.00
25265003	De Educación y Recreación	0.00	39,737.44	0.00	39,737.44
25265004	De Vivienda y Oficinas	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
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	33,547.70	1,360.00	0.00	34,907.70
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
25273003	Herramientas y Repuestos	800.00	1,360.00	0.00	2,160.00
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	6,616,385.19	0.00	0.00	6,616,385.19
25291001	Costos Acumulados de la Inversión	6,616,385.19	0.00	0.00	6,616,385.19
25298	Depreciación Acumulada	23,372.42	0.00	0.00	23,372.42
25298073	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	23,372.42	0.00	0.00	23,372.42
25299	Aplicación Inversiones Públicas	6,760,832.16	0.00	247,721.26	7,008,553.42
25299001	Aplicación Inversiones Públicas	6,760,832.16	0.00	247,721.26	7,008,553.42
	SUB TOTAL	16,105,471.27	2,237,303.97	3,047,834.56	15,294,940.68
4	Obligaciones con Terceros	12,863,668.21	1,600,772.59	1,898,198.50	13,161,094.12
41	DEUDA CORRIENTE	3,657,132.66	1,526,137.28	1,898,198.50	4,029,193.88
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	3,579,663.72	42,383.62	34,270.18	3,571,550.28
41201	Depósitos Ajenos	3,552,735.46	38,041.22	24,765.00	3,539,459.24
41201001	Depósitos Ajenos	3,552,735.46	38,041.22	24,765.00	3,539,459.24
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



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	16,484.82	4,342.40	9,505.18	21,647.60
41251935	Dirección General de Tesorería	16,484.82	4,342.40	9,505.18	21,647.60
413	ACREEDORES MONETARIOS	77,468.94	1,483,753.66	1,863,928.32	457,643.60
41351	A. M. x Remuneraciones	75,459.36	181,394.48	279,136.31	173,201.19
41351001	A. M. x Remuneraciones	45,479.44	153,173.99	242,992.47	135,297.92
41351002	AFP-Confia	7,347.70	0.00	4,419.22	11,766.92
41351003	AFP CRECER	10,386.35	6,135.20	6,176.76	10,427.91
41351814	Procuraduría General de la	1,234.29	2,057.15	1,234.29	411.43
41351827	Instituto Nacional de Pensiones de	19.50	0.00	0.00	19.50
41351837	Instituto de Previsión Social de la	399.64	0.00	217.90	617.54
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	8,604.65	17,417.37	21,484.76	12,672.04
41351935	Tesoro Público (DGT)	1,987.79	2,610.77	2,610.91	1,987.93
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	2,009.58	142,324.94	141,741.41	1,426.05
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	2,009.58	121,670.33	121,086.80	1,426.05
41354383	SOCINUS, S.E.M. DE C.V.	0.00	20,654.61	20,654.61	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	2,271.48	210,140.88	207,869.40
41355001	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	2,248.89	2,248.89	0.00
41355102	Banco Davivienda Salvadoreño, S.A.	0.00	22.59	22.59	0.00
41355243	Primer Banco de los Trabajadores	0.00	0.00	30,076.50	30,076.50
41355253	Multi Inversiones Banco	0.00	0.00	17,253.07	17,253.07
41355284	Cajas de Crédito de Ilobasco	0.00	0.00	12,532.34	12,532.34
41355298	Caja de Crédito de San Ignacio	0.00	0.00	9,941.71	9,941.71
41355304	Caja de Crédito de San Sebastián	0.00	0.00	29,710.55	29,710.55
41355305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	0.00	57,022.11	57,022.11
41355309	Caja de Crédito de Santiago	0.00	0.00	25,064.67	25,064.67
41355317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	0.00	0.00	26,268.45	26,268.45
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	127,403.56	127,403.56	0.00
41356001	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	127,403.56	127,403.56	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	74,742.07	83,137.44	8,395.37
41361001	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	74,742.07	83,137.44	8,395.37
41371	A. M. x Amortización de	0.00	0.00	66,751.59	66,751.59
41371243	Primer Banco de los Trabajadores	0.00	0.00	9,733.50	9,733.50
41371253	Multi Inversiones Banco	0.00	0.00	5,573.69	5,573.69
41371284	Cajas de Crédito de Ilobasco	0.00	0.00	4,048.63	4,048.63
41371298	Caja de Crédito de San Ignacio	0.00	0.00	3,323.09	3,323.09
41371304	Caja de Crédito de San Sebastián	0.00	0.00	9,067.78	9,067.78
41371305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	0.00	18,421.38	18,421.38
41371309	Caja de Crédito de Santiago	0.00	0.00	8,097.30	8,097.30
41371317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	0.00	0.00	8,486.22	8,486.22
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	947,311.66	947,311.66	0.00
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	947,311.66	947,311.66	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	8,305.47	8,305.47	0.00
41389001	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	8,305.47	8,305.47	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	9,206,535.55	74,635.31	0.00	9,131,900.24
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	7,955,135.09	66,751.59	0.00	7,888,383.50
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	7,955,135.09	66,751.59	0.00	7,888,383.50
42219243	Primer Banco de los Trabajadores	1,142,847.59	9,733.50	0.00	1,133,114.09
42219253	Multi Inversiones Banco	655,617.69	5,573.69	0.00	650,044.00



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42219284	Cajas de Crédito de Ilobasco	476,229.67	4,048.63	0.00	472,181.04
42219298	Caja de Crédito de San Ignacio	377,823.24	3,323.09	0.00	374,500.15
42219304	Caja de Crédito de San Sebastián	1,185,110.33	9,067.78	0.00	1,176,042.55
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	2,166,844.49	18,421.38	0.00	2,148,423.11
42219309	Caja de Crédito de Santiago	952,459.13	8,097.30	0.00	944,361.83
42219317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	998,202.95	8,486.22	0.00	989,716.73
424	ACREEDORES FINANCIEROS	1,251,400.46	7,883.72	0.00	1,243,516.74
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	1,251,400.46	7,883.72	0.00	1,243,516.74
42451001	Acreeedores Monetarios por Pagar	1,246,733.87	7,883.72	0.00	1,238,850.15
42451273	CAJA DE CREDITO ARMENIA	410.78	0.00	0.00	410.78
42451317	Caja de Crédito de Zacatecoluca	75.90	0.00	0.00	75.90
42451814	Procuraduría General de la	261.43	0.00	0.00	261.43
42451837	Instituto de Pensiones de la Fuerza	540.00	0.00	0.00	540.00
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	149.18	0.00	0.00	149.18
42451935	Dirección General de Tesorería	3,229.30	0.00	0.00	3,229.30
	SUB TOTAL	12,863,668.21	1,600,772.59	1,898,198.50	13,161,094.12
8	OBLIGACIONES PROPIAS	3,241,803.06	1,761,920.54	653,964.04	2,133,846.56
81	PATRIMONIO ESTATAL	2,343,133.65	0.00	0.00	2,343,133.65
811	PATRIMONIO	2,343,133.65	0.00	0.00	2,343,133.65
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	-3,291,287.53	0.00	0.00	-3,291,287.53
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
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-3,982,658.00	0.00	0.00	-3,982,658.00
81111	Resultado Ejercicio Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00
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	2,301,755.57	1,761,920.54	0.00	4,063,676.11
831	GASTOS DE INVERSIONES	311,568.36	247,721.26	0.00	559,289.62
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	14,409.49	0.00	14,409.49
83103001	Proyectos de Construcción de	0.00	14,409.49	0.00	14,409.49
83169	Proyectos y Programas de	309,800.46	233,311.77	0.00	543,112.23
83169001	Proyectos y Programas de	309,800.46	233,311.77	0.00	543,112.23
83199	Proyectos y Programas de Fomento	1,767.90	0.00	0.00	1,767.90
83199001	Proyectos y Programas de Fomento	1,767.90	0.00	0.00	1,767.90
833	GASTOS EN PERSONAL	416,551.13	218,930.28	0.00	635,481.41
83301	Remuneraciones Personal	346,042.10	181,376.99	0.00	527,419.09
83301001	Sueldos	346,042.10	174,176.99	0.00	520,219.09
83301005	Dietas	0.00	7,200.00	0.00	7,200.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	14,835.63	3,600.97	0.00	18,436.60
83303001	Sueldos	14,835.63	3,600.97	0.00	18,436.60
83307	Contribuciones Patronales a	20,938.69	16,516.63	0.00	37,455.32
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	20,938.69	16,516.63	0.00	37,455.32
83309	Contribuciones Patronales a	22,734.71	11,435.69	0.00	34,170.40



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	22,734.71	11,435.69	0.00	34,170.40
83311	Gastos de Representación	12,000.00	6,000.00	0.00	18,000.00
83311001	Por Prestación de Servicios en el	12,000.00	6,000.00	0.00	18,000.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	175,971.70	98,528.69	0.00	274,500.39
83401	Productos Alimenticios,	2,149.50	3,406.70	0.00	5,556.20
83401001	Productos Alimenticios para	2,149.50	3,406.70	0.00	5,556.20
83403	Productos Textiles y Vestuarios	803.00	0.00	0.00	803.00
83403001	Productos Textiles y Vestuarios	803.00	0.00	0.00	803.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	2,932.36	2,473.58	0.00	5,405.94
83405001	Productos de Papel y Cartón	2,317.64	672.00	0.00	2,989.64
83405002	Materiales de Oficina	614.72	1,801.58	0.00	2,416.30
83407	Productos de Cuero y Caucho	2,956.99	1,239.36	0.00	4,196.35
83407003	Llantas y Neumáticos	2,956.99	1,239.36	0.00	4,196.35
83409	Productos Químicos, Combustibles	21,332.14	12,084.30	0.00	33,416.44
83409001	Productos Químicos	115.00	420.00	0.00	535.00
83409003	Combustibles y Lubricantes	21,217.14	11,664.30	0.00	32,881.44
83411	Minerales y Productos Derivados	315.76	120.00	0.00	435.76
83411001	Minerales no Metálicos y Productos	315.76	120.00	0.00	435.76
83413	Materiales de Uso o Consumo	3,919.33	1,945.74	0.00	5,865.07
83413002	Materiales Informáticos	792.66	803.06	0.00	1,595.72
83413004	Materiales Eléctricos	3,126.67	1,142.68	0.00	4,269.35
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	11,891.43	8,267.11	0.00	20,158.54
83415001	Herramientas, Repuestos y	3,737.73	2,885.66	0.00	6,623.39
83415099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	8,153.70	5,381.45	0.00	13,535.15
83417	Servicios Básicos	87,781.94	29,901.02	0.00	117,682.96
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	86,209.17	25,752.12	0.00	111,961.29
83417002	Servicios de Agua	1,568.77	0.00	0.00	1,568.77
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	0.00	4,133.90	0.00	4,133.90
83417004	Servicios de Correos	4.00	15.00	0.00	19.00
83419	Mantenimiento y Reparación	9,316.49	4,064.02	0.00	13,380.51
83419001	Mantenimientos y Reparaciones de	85.00	230.02	0.00	315.02
83419002	Mantenimientos y Reparaciones de	9,231.49	3,834.00	0.00	13,065.49
83421	Servicios Comerciales	6,181.46	12,265.00	0.00	18,446.46
83421001	Transportes, Fletes y	5,275.00	12,265.00	0.00	17,540.00
83421002	Servicios de Publicidad	80.00	0.00	0.00	80.00
83421010	Impresiones, Publicaciones y	826.46	0.00	0.00	826.46
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	3,377.85	0.00	0.00	3,377.85
83423001	Atenciones Oficiales	3,377.85	0.00	0.00	3,377.85
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	197.75	0.00	197.75
83425003	De Bienes Intangibles	0.00	197.75	0.00	197.75
83427	Pasajes y Viáticos	806.50	399.50	0.00	1,206.00
83427001	Pasajes al Interior	260.50	133.50	0.00	394.00
83427003	Viáticos por Comisión Interna	546.00	266.00	0.00	812.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	7,160.00	1,510.00	0.00	8,670.00
83429003	Servicios Jurídicos	4,235.00	1,510.00	0.00	5,745.00
83429004	Servicios de Contabilidad y	565.00	0.00	0.00	565.00
83429005	Servicios de Capacitación	360.00	0.00	0.00	360.00
83429007	Desarrollos Informáticos	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83431	Tratamiento de Desechos	8,046.95	20,654.61	0.00	28,701.56
83431002	Depósito Desechos	8,046.95	20,654.61	0.00	28,701.56
83433	Especies Municipales	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00
83433001	Especies Municipales Diversas	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	420,449.99	210,105.35	0.00	630,555.34
83601	Primas, Gastos por Seguros y	410.52	266.45	0.00	676.97
83601001	Primas y Gastos de Seguros de	0.00	264.75	0.00	264.75
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	410.52	1.70	0.00	412.22
83609	Intereses y Comisiones de la	418,763.12	207,869.40	0.00	626,632.52
83609008	De Empresas Privadas Financieras	418,763.12	207,869.40	0.00	626,632.52
83613	Gastos Corrientes Diversos	1,276.35	1,969.50	0.00	3,245.85
83613003	Multas y Costas Judiciales	1,276.35	1,660.08	0.00	2,936.43
83613099	Gastos Diversos	0.00	309.42	0.00	309.42
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	977,214.39	986,634.96	0.00	1,963,849.35
83705	Transferencias Corrientes al Sector	6,925.15	1,798.10	0.00	8,723.25
83705001	Transferencias Corrientes al Sector	6,925.15	1,798.10	0.00	8,723.25
83709	Transferencias Corrientes al Sector	30,907.98	37,103.45	0.00	68,011.43
83709003	A Organismos sin Fines de Lucro	19,545.85	4,139.99	0.00	23,685.84
83709004	A Personas Naturales	11,362.13	8,198.46	0.00	19,560.59
83709005	Becas	0.00	24,765.00	0.00	24,765.00
83799	Transferencias entre Dependencias	939,381.26	947,733.41	0.00	1,887,114.67
83799001	Transferencias entre Dependencias	939,381.26	947,733.41	0.00	1,887,114.67
85	INGRESOS DE GESTION	3,200,424.98	0.00	653,964.04	3,854,389.02
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	92,857.00	0.00	70,539.61	163,396.61
85119	Impuestos Municipales	92,857.00	0.00	70,539.61	163,396.61
85119001	De Comercio	44,621.05	0.00	40,748.85	85,369.90
85119002	De Industria	4,121.62	0.00	554.54	4,676.16
85119003	Financieros	35,880.32	0.00	18,669.98	54,550.30
85119004	De Servicios	1,895.12	0.00	3,798.68	5,693.80
85119006	Bares y Restaurantes	0.00	0.00	3.30	3.30
85119008	Centros de Enseñanza	64.00	0.00	24.00	88.00
85119014	Servicios Profesionales	0.00	0.00	2.86	2.86
85119015	Servicios de Esparcimiento	0.00	0.00	98.50	98.50
85119017	Vallas Publicitarias	5,233.33	0.00	5,212.02	10,445.35
85119018	Vialidad	1,041.56	0.00	1,426.88	2,468.44
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	642.50	0.00	750.98	1,393.48
85509	Arrendamiento de Bienes	642.50	0.00	750.98	1,393.48
85509002	Arrendamientos de Bienes	222.65	0.00	320.98	543.63
85509099	Arrendamientos de Bienes Diversos	419.85	0.00	430.00	849.85
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	1,625,974.33	0.00	445,374.88	2,071,349.21
85601	Multas e Intereses por Mora	4,665.88	0.00	3,418.09	8,083.97
85601001	Multas por Mora de Impuestos	2,040.53	0.00	1,598.07	3,638.60
85601002	Intereses por Mora de Impuestos	2,414.06	0.00	1,570.66	3,984.72
85601012	Multas por Registro Civil	102.18	0.00	74.36	176.54
85601014	Otras Multas Municipales	109.11	0.00	175.00	284.11
85605	Transferencias Corrientes del	178,258.95	0.00	0.00	178,258.95
85605834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	178,258.95	0.00	0.00	178,258.95
85699	Transferencias entre Dependencias	1,443,049.50	0.00	441,956.79	1,885,006.29



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

Del 01 de Julio Al 30 de Septiembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

alejandra.romero

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85699001	Transferencias entre Dependencias	1,443,049.50	0.00	441,956.79	1,885,006.29
857	INGRESOS POR	1,218,059.16	0.00	0.00	1,218,059.16
85703	Transferencias de Capital del	1,218,059.16	0.00	0.00	1,218,059.16
85703834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	713,807.35	0.00	0.00	713,807.35
85703933	OBLIGACIONES Y	504,251.81	0.00	0.00	504,251.81
858	INGRESOS POR VENTAS DE	262,891.99	0.00	137,293.57	400,185.56
85801	Tasas de Servicios Públicos	256,811.72	0.00	136,361.72	393,173.44
85801005	Por Servicios de Certificación o	11,930.79	0.00	6,420.55	18,351.34
85801008	Alumbrado Público	17,456.50	0.00	10,826.89	28,283.39
85801009	Aseo Público	28,565.76	0.00	17,765.48	46,331.24
85801011	Cementerios Municipales	5,356.51	0.00	4,523.74	9,880.25
85801012	Desechos	18,678.35	0.00	10,433.73	29,112.08
85801014	Fiestas	10,432.09	0.00	5,603.57	16,035.66
85801015	Mercados	49,240.01	0.00	25,963.44	75,203.45
85801017	Pavimentación	8,168.96	0.00	4,891.09	13,060.05
85801018	Postes, Torres y Antenas	86,136.00	0.00	47,943.00	134,079.00
85801099	Tasas Diversas	20,846.75	0.00	1,990.23	22,836.98
85803	Derechos	5,900.00	0.00	371.85	6,271.85
85803010	Permisos y Licencias Municipales	5,900.00	0.00	371.85	6,271.85
85807	Venta de Servicios Públicos	180.27	0.00	560.00	740.27
85807099	Servicios Diversos	180.27	0.00	560.00	740.27
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	5.00	5.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	5.00	5.00
85909099	Ingresos Diversos	0.00	0.00	5.00	5.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>3,241,803.06</b>	<b>1,761,920.54</b>	<b>653,964.04</b>	<b>2,133,846.56</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>5,599,997.10</b>	<b>5,599,997.10</b>	<b>0.00</b>

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
15,294,940.68		13,161,094.12		2,133,846.56

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR