



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SENSUNTEPEQUE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2021
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francisco.mendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	11,005,077.51	28,928,404.14	28,603,078.27	11,330,403.38
21	FONDOS	1,133,225.76	22,746,927.03	19,835,207.97	4,044,944.82
211	DISPONIBILIDADES	1,133,225.76	9,373,228.51	9,635,721.32	870,732.95
21101	Caja General	4,918.57	955,239.61	952,649.87	7,508.31
21109	Bancos Comerciales M/D	1,127,380.90	8,417,988.90	8,682,525.82	862,843.98
21117	Bancos Comerciales Fondos	926.29	0.00	545.63	380.66
212	ANTICIPOS DE FONDOS	0.00	9,000.00	6,000.00	3,000.00
21201	Anticipos a Empleados	0.00	9,000.00	6,000.00	3,000.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	13,364,698.52	10,193,486.65	3,171,211.87
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	349,768.83	198,218.79	151,550.04
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	944,621.42	492,091.20	452,530.22
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	32,711.04	28,401.36	4,309.68
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	406,660.80	10,748.20	395,912.60
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	3,156,552.78	989,643.45	2,166,909.33
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	8,248,663.00	8,248,663.00	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	225,720.65	225,720.65	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	4,373,308.02	430,814.83	3,034,763.68	1,769,359.17
222	INVERSIONES PERMANENTES	50.00	0.00	0.00	50.00
22205	Inversión en Acciones y	50.00	0.00	0.00	50.00
225	DEUDORES FINANCIEROS	4,351,127.13	430,814.83	3,034,763.68	1,747,178.28
22551	Deudores Monetarios por Percibir	4,351,127.13	430,814.83	3,034,763.68	1,747,178.28
226	INVERSIONES INTANGIBLES	22,130.89	0.00	0.00	22,130.89
22615	Derechos de Propiedad Intangible	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00
22699	Amortizaciones Acumuladas	7,869.11	0.00	0.00	7,869.11
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	7,604.37	13,525.06	16,492.76	4,636.67
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	7,604.37	13,525.06	16,492.76	4,636.67
23123	Especies Municipales	7,604.37	13,525.06	16,492.76	4,636.67
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	3,058,560.61	10,380.00	94.03	3,068,846.58
241	BIENES DEPRECIABLES	1,394,348.62	10,380.00	0.00	1,404,728.62
24101	Bienes Inmuebles	1,710,468.99	0.00	0.00	1,710,468.99
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	1,460,817.65	0.00	0.00	1,460,817.65
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	199,470.44	10,380.00	0.00	209,850.44
24199	Depreciación Acumulada	1,976,408.46	0.00	0.00	1,976,408.46
243	BIENES NO DEPRECIABLES	1,664,211.99	0.00	94.03	1,664,117.96
24301	Bienes Inmuebles	1,664,211.99	0.00	94.03	1,664,117.96
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	2,432,378.75	5,726,757.22	5,716,519.83	2,442,616.14
251	INVERSIONES EN BIENES	2,432,378.75	94,359.91	84,122.52	2,442,616.14
25103	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	5,838.99	0.00	5,838.99
25107	Contribuciones Patronales a	0.00	173.91	0.00	173.91
25109	Contribuciones Patronales a	0.00	317.10	0.00	317.10
25123	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	16.00	0.00	16.00
25127	Productos de Cuero y Caucho	0.00	7,818.76	0.00	7,818.76
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	18,899.39	0.00	18,899.39
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	1,224.12	0.00	1,224.12
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	929.00	0.00	929.00
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	26,393.03	0.00	26,393.03
25139	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,537.76	0.00	3,537.76



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SENSUNTEPEQUE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francisco.mendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25141	Servicios Comerciales	0.00	16.35	0.00	16.35
25167	Maquinaria y Equipo de Producción	626.40	0.00	0.00	626.40
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	17,808.60	27,542.00	0.00	45,350.60
25191	Costos Acumulados de la Inversión	2,413,943.75	1,653.50	84,122.52	2,331,474.73
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	5,632,397.31	5,632,397.31	0.00
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	191,917.16	0.00	191,917.16
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	7,781.33	0.00	7,781.33
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	6,909.88	0.00	6,909.88
25221	Productos Alimenticios,	0.00	8,355.50	0.00	8,355.50
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	4,986.20	0.00	4,986.20
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	864.00	0.00	864.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,085.50	0.00	1,085.50
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	57,070.37	0.00	57,070.37
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	309,398.56	0.00	309,398.56
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	11,738.49	0.00	11,738.49
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	31,480.84	0.00	31,480.84
25237	Servicios Básicos	0.00	10.77	0.00	10.77
25241	Servicios Comerciales	0.00	1,226.00	0.00	1,226.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	339,652.92	0.00	339,652.92
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	102,360.07	0.00	102,360.07
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	58,110.00	0.00	58,110.00
25263	Bienes Inmuebles	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	786,726.50	0.00	786,726.50
25267	Maquinaria y Equipo de Producción	10,380.00	0.00	10,380.00	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	20,625,832.12	25,227.09	3,436,176.18	17,214,883.03
25299	Aplicación Inversiones Públicas	20,640,712.12	3,681,496.13	2,185,841.13	19,145,057.12
	SUB TOTAL	11,005,077.51	28,928,404.14	28,603,078.27	11,330,403.38
4	Obligaciones con Terceros	9,981,837.34	12,084,661.31	11,763,796.43	9,660,972.46
41	DEUDA CORRIENTE	650,916.40	11,332,002.17	11,763,762.16	1,082,676.39
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	650,916.40	1,057,176.39	879,022.71	472,762.72
41201	Depósitos Ajenos	1,359.85	0.00	0.00	1,359.85
41203	Anticipos por Servicios	10,684.88	0.00	2,558.95	13,243.83
41213	Anticipos de Fondos por	632,546.56	1,023,535.26	845,730.25	454,741.55
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	6,240.94	19,689.90	13,988.34	539.38
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	84.17	13,951.23	16,745.17	2,878.11
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	10,274,825.78	10,884,739.45	609,913.67
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,368,963.99	1,453,335.84	84,371.85
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	1,041,987.45	1,401,615.05	359,627.60
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	696,045.35	696,045.35	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	120,293.29	124,430.17	4,136.88
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	658,491.16	820,268.50	161,777.34
41371	A. M. x Amortización de	0.00	339,178.16	339,178.16	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	5,919,063.25	5,919,063.25	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	130,803.13	130,803.13	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	9,330,920.94	752,659.14	34.27	8,578,296.07
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	8,817,482.58	339,178.16	0.00	8,478,304.42



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
ALCALDIA MUNICIPAL DE SENSUNTEPEQUE
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2021
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francisco.mendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	8,817,482.58	339,178.16	0.00	8,478,304.42
424	ACREEDORES FINANCIEROS	513,438.36	413,480.98	34.27	99,991.65
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	513,438.36	413,480.98	34.27	99,991.65
	SUB TOTAL	9,981,837.34	12,084,661.31	11,763,796.43	9,660,972.46
8	OBLIGACIONES PROPIAS	1,023,240.17	17,114,953.69	17,761,144.44	1,669,430.92
81	PATRIMONIO ESTATAL	1,023,240.17	3,556,915.97	3,586,194.29	1,052,518.49
811	PATRIMONIO	1,023,240.17	3,556,915.97	3,586,194.29	1,052,518.49
81105	Patrimonio Municipalidades	984,029.15	94.03	0.00	983,935.12
81107	Donaciones y Legados Bienes	96,985.71	0.00	0.00	96,985.71
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-2,649,493.35	1,569,664.63	2,040,742.93	-2,178,415.05
81111	Resultado Ejercicio Corriente	441,705.95	1,987,157.31	1,545,451.36	0.00
81113	Superávit por Revaluaciones	2,150,012.71	0.00	0.00	2,150,012.71
83	GASTOS DE GESTION	0.00	13,527,900.62	320,323.29	13,207,577.33
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	2,212,840.44	320,147.35	1,892,693.09
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	858,640.90	26,666.34	831,974.56
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	334,987.40	2,473.44	332,513.96
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	191,968.34	0.00	191,968.34
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	310,994.46	151,178.10	159,816.36
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	232,665.16	78,242.17	154,422.99
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	237.30	237.30	0.00
83141	Proyectos y Programas	0.00	119,862.20	61,350.00	58,512.20
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	37,943.68	0.00	37,943.68
83145	Proyectos y Programas de	0.00	49,966.91	0.00	49,966.91
83169	Proyectos y Programas de	0.00	39,796.75	0.00	39,796.75
83171	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	29,777.34	0.00	29,777.34
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	1,240,397.47	0.00	1,240,397.47
83301	Remuneraciones Personal	0.00	958,728.25	0.00	958,728.25
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	50,982.35	0.00	50,982.35
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	257.90	0.00	257.90
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	74,921.80	0.00	74,921.80
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	140,739.54	0.00	140,739.54
83311	Gastos de Representación	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	8,767.63	0.00	8,767.63
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	463,434.92	0.00	463,434.92
83401	Productos Alimenticios,	0.00	24,348.23	0.00	24,348.23
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	5,998.00	0.00	5,998.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	20,144.11	0.00	20,144.11
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3,863.11	0.00	3,863.11
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	58,780.64	0.00	58,780.64
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	2,381.90	0.00	2,381.90
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	5,888.18	0.00	5,888.18
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	72,036.40	0.00	72,036.40
83417	Servicios Básicos	0.00	178,322.36	0.00	178,322.36
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	6,261.48	0.00	6,261.48
83421	Servicios Comerciales	0.00	11,217.64	0.00	11,217.64
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	24,778.47	0.00	24,778.47



DEPARTAMENTO DE CABAÑAS
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SENSUNTEPEQUE
 BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2021

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francisco.mendez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	15,635.98	0.00	15,635.98
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	1,555.00	0.00	1,555.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	15,698.04	0.00	15,698.04
83433	Especies Municipales	0.00	16,525.38	0.00	16,525.38
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	696,045.35	0.00	696,045.35
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	10,981.83	0.00	10,981.83
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	685,063.52	0.00	685,063.52
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	8,059,483.38	175.94	8,059,307.44
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	27,522.65	0.00	27,522.65
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	38,797.52	0.00	38,797.52
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	7,993,163.21	175.94	7,992,987.27
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	855,699.06	0.00	855,699.06
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	855,699.06	0.00	855,699.06
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	30,137.10	13,854,626.86	13,824,489.76
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	349,768.83	349,768.83
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	349,768.83	349,768.83
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	30,137.10	8,453,722.31	8,423,585.21
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	23,937.14	23,937.14
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	406,660.80	406,660.80
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	30,137.10	8,023,124.37	7,992,987.27
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	3,156,552.78	3,156,552.78
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	3,156,552.78	3,156,552.78
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	944,621.42	944,621.42
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	681,263.64	681,263.64
85803	Derechos	0.00	0.00	263,357.78	263,357.78
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	949,961.52	949,961.52
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	8,773.90	8,773.90
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	941,187.62	941,187.62
SUB TOTAL		1,023,240.17	17,114,953.69	17,761,144.44	1,669,430.92
TOTAL		0.00	58,128,019.14	58,128,019.14	0.00

RECURSOS (2)

11,330,403.38

=

OBLIGACIONES
CON TERCEROS (4)

9,660,972.46

+

OBLIGACIONES
PROPIAS

1,669,430.92

Sr. Jose Santos Alfaro
Alcalde Municipal



Lic. Francisco Edgardo Mendez
Jefe de Contabilidad

