



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CARMEN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

jaime.lopez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	1,707,093.26	11,561,553.25	10,723,914.42	2,544,732.09
21	FONDOS	195,068.16	8,803,203.08	7,766,387.69	1,231,883.55
211	DISPONIBILIDADES	194,792.66	4,720,064.21	3,853,080.11	1,061,776.76
21101	Caja General	0.03	1,208,872.25	1,207,595.72	1,276.56
21109	Bancos Comerciales M/D	193,909.62	2,627,827.99	2,432,708.70	389,028.91
21117	Bancos Comerciales Fondos	883.01	883,363.97	212,775.69	671,471.29
212	ANTICIPOS DE FONDOS	275.50	586.09	550.35	311.24
21201	Anticipos a Empleados	0.50	586.09	550.35	36.24
21203	Anticipos por Servicios	275.00	0.00	0.00	275.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	4,082,552.78	3,912,757.23	169,795.55
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	21,850.48	12,671.91	9,178.57
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	130,187.59	95,517.68	34,669.91
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	132,330.22	115,159.89	17,170.33
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	9,441.21	9,441.21	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	326,330.28	299,136.09	27,194.19
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	978,990.93	897,408.38	81,582.55
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	1,427,233.26	1,427,233.26	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	891,327.69	891,327.69	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	164,861.12	164,861.12	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	229,942.11	110,464.17	282,003.28	58,403.00
225	DEUDORES FINANCIEROS	228,892.11	110,464.17	282,003.28	57,353.00
22551	Deudores Monetarios por Percibir	228,892.11	110,464.17	282,003.28	57,353.00
226	INVERSIONES INTANGIBLES	1,050.00	0.00	0.00	1,050.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	1,050.00	0.00	0.00	1,050.00
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	1,594.64	2,000.00	2,938.34	656.30
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	1,594.64	2,000.00	2,938.34	656.30
23123	Especies Municipales	1,594.64	2,000.00	2,938.34	656.30
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,087,433.55	188,936.79	52,716.48	1,223,653.86
241	BIENES DEPRECIABLES	663,844.34	188,936.79	52,716.48	800,064.65
24101	Bienes Inmuebles	772,348.62	133,359.94	0.00	905,708.56
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	54,880.00	33,100.00	0.00	87,980.00
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	144,028.79	21,961.99	10,775.10	155,215.68
24199	Depreciación Acumulada	307,413.07	514.86	41,941.38	348,839.59
243	BIENES NO DEPRECIABLES	423,589.21	0.00	0.00	423,589.21
24301	Bienes Inmuebles	423,589.21	0.00	0.00	423,589.21
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	193,054.80	2,456,949.21	2,619,868.63	30,135.38
251	INVERSIONES EN BIENES	190,141.24	26,588.67	194,599.15	22,130.76
25103	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	792.00	0.00	792.00
25115	Otras Remuneraciones	0.00	1,650.00	0.00	1,650.00
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	1,187.75	0.00	1,187.75
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	13.70	0.00	13.70
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,754.81	0.00	2,754.81
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	479.73	0.00	479.73
25139	Mantenimiento y Reparación	0.00	4,785.59	0.00	4,785.59
25143	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	199.98	0.00	199.98
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	6.00	0.00	6.00
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	33,100.00	0.00	33,100.00	0.00



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CARMEN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

jaime.lopez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	8,721.80	10,261.20	8,721.80	10,261.20
25190	Depreciación	0.00	699.00	0.00	699.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	152,078.35	0.00	152,078.35	0.00
25198	Depreciación Acumulada	3,758.91	3,758.91	699.00	699.00
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	2,913.56	2,430,360.54	2,425,269.48	8,004.62
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	2,089.50	0.00	2,089.50
25215	Otras Remuneraciones	0.00	50,016.78	0.00	50,016.78
25221	Productos Alimenticios,	0.00	8,868.51	0.00	8,868.51
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	19,697.03	0.00	19,697.03
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	1,838.58	0.00	1,838.58
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,024.00	0.00	1,024.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	46,828.03	0.00	46,828.03
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	23,086.93	0.00	23,086.93
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,787.23	0.00	1,787.23
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	18,750.19	0.00	18,750.19
25237	Servicios Básicos	0.00	69,078.53	0.00	69,078.53
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	11,504.06	0.00	11,504.06
25241	Servicios Comerciales	0.00	5,801.92	0.00	5,801.92
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	57,797.89	0.00	57,797.89
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	97.96	0.00	97.96
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	107,078.84	0.00	107,078.84
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	50,485.58	0.00	50,485.58
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	3,075.00	8,350.00	3,075.00	8,350.00
25279	Estudios de Preinversión	0.00	19,217.50	0.00	19,217.50
25290	Depreciación	0.00	345.38	0.00	345.38
25291	Costos Acumulados de la Inversión	1,985,392.24	0.00	1,926,454.66	58,937.58
25298	Depreciación Acumulada	161.44	161.44	345.38	345.38
25299	Aplicación Inversiones Públicas	1,985,392.24	1,926,454.66	495,394.44	554,332.02
	SUB TOTAL	1,707,093.26	11,561,553.25	10,723,914.42	2,544,732.09
4	Obligaciones con Terceros	754,174.88	4,787,569.10	5,349,234.77	1,315,840.55
41	DEUDA CORRIENTE	737.76	3,056,617.75	3,069,124.68	13,244.69
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	737.76	10,528.77	10,880.36	1,089.35
41201	Depósitos Ajenos	38.64	162.93	191.91	67.62
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	699.12	10,365.84	10,688.45	1,021.73
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	3,046,088.98	3,058,244.32	12,155.34
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	444,204.42	452,503.97	8,299.55
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	447,862.89	447,862.89	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	114,893.86	115,900.67	1,006.81
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	138,032.79	140,881.77	2,848.98
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	88,314.28	88,314.28	0.00
41362	A. M. x Transferencias de Capital	0.00	16,112.39	16,112.39	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	847,362.29	847,362.29	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	917,309.49	917,309.49	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	31,996.57	31,996.57	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	753,437.12	1,730,951.35	2,280,110.09	1,302,595.86
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	722,724.89	1,683,792.71	2,263,663.68	1,302,595.86
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	722,724.89	1,683,792.71	2,263,663.68	1,302,595.86



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CARMEN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

jaimelopez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
424	ACREEDORES FINANCIEROS	30,712.23	47,158.64	16,446.41	0.00
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	30,712.23	47,158.64	16,446.41	0.00
	SUB TOTAL	754,174.88	4,787,569.10	5,349,234.77	1,315,840.55
8	OBLIGACIONES PROPIAS	952,918.38	3,898,347.40	4,174,320.56	1,228,891.54
81	PATRIMONIO ESTATAL	952,918.38	826,725.28	810,397.56	936,590.66
811	PATRIMONIO	952,918.38	826,725.28	810,397.56	936,590.66
81105	Patrimonio Municipalidades	753,088.66	1,928.89	1,928.89	753,088.66
81107	Donaciones y Legados Bienes	85,592.32	0.00	0.00	85,592.32
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-227,568.04	407,738.48	733,216.20	97,909.68
81111	Resultado Ejercicio Corriente	341,805.44	417,057.91	75,252.47	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	3,071,572.12	20,412.08	3,051,160.04
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	495,394.44	0.00	495,394.44
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	9,062.80	0.00	9,062.80
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	2,200.00	0.00	2,200.00
83141	Proyectos y Programas	0.00	252,463.20	0.00	252,463.20
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	35,888.50	0.00	35,888.50
83145	Proyectos y Programas de	0.00	33,881.74	0.00	33,881.74
83171	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	31,974.72	0.00	31,974.72
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	129,923.48	0.00	129,923.48
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	397,955.69	0.00	397,955.69
83301	Remuneraciones Personal	0.00	349,290.14	0.00	349,290.14
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	1,003.88	0.00	1,003.88
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	20,616.26	0.00	20,616.26
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	14,796.08	0.00	14,796.08
83311	Gastos de Representación	0.00	7,200.00	0.00	7,200.00
83313	Indemnizaciones	0.00	1,638.22	0.00	1,638.22
83317	Otras Remuneraciones	0.00	3,411.11	0.00	3,411.11
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	173,316.77	0.00	173,316.77
83401	Productos Alimenticios,	0.00	1,430.10	0.00	1,430.10
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	2,355.18	0.00	2,355.18
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	4,712.54	0.00	4,712.54
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	548.00	0.00	548.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	9,116.94	0.00	9,116.94
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	562.72	0.00	562.72
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,270.04	0.00	2,270.04
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	5,413.65	0.00	5,413.65
83417	Servicios Básicos	0.00	116,634.79	0.00	116,634.79
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	6,149.20	0.00	6,149.20
83421	Servicios Comerciales	0.00	2,775.46	0.00	2,775.46
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	9,611.16	0.00	9,611.16
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	4,500.00	0.00	4,500.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	4,010.65	0.00	4,010.65
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	288.00	0.00	288.00
83433	Especies Municipales	0.00	2,938.34	0.00	2,938.34
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	115,796.71	0.00	115,796.71
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	4,187.35	0.00	4,187.35
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	148.87	0.00	148.87



DEPARTAMENTO DE CUSCATLÁN
ALCALDIA MUNICIPAL DE EL CARMEN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

jaime.lopez

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	111,460.49	0.00	111,460.49
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	987,643.29	20,394.08	967,249.21
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	16,786.33	0.00	16,786.33
83707	Transferencias de Capital al Sector	0.00	16,112.39	0.00	16,112.39
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	17,016.60	0.00	17,016.60
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	937,727.97	20,394.08	917,333.89
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	38,021.03	0.00	38,021.03
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	38,021.03	0.00	38,021.03
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	863,444.19	18.00	863,426.19
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	863,444.19	18.00	863,426.19
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	50.00	3,343,510.92	3,343,460.92
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	21,850.48	21,850.48
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	21,850.48	21,850.48
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	50.00	1,224,483.87	1,224,433.87
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	6,793.50	6,793.50
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	326,330.28	326,330.28
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	50.00	891,360.09	891,310.09
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	978,990.93	978,990.93
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	978,990.93	978,990.93
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	262,517.81	262,517.81
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	129,878.57	129,878.57
85803	Derechos	0.00	0.00	309.02	309.02
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	132,330.22	132,330.22
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	855,667.83	855,667.83
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	2,647.71	2,647.71
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	853,020.12	853,020.12
	SUB TOTAL	952,918.38	3,898,347.40	4,174,320.56	1,228,891.54
	TOTAL	0.00	20,247,469.75	20,247,469.75	0.00

RECURSOS (2) = OBLIGACIONES CON TERCEROS (4) + OBLIGACIONES PROPIAS
2,544,732.09 = 1,315,840.55 + 1,228,891.54

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR