



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2018 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	646,774.42	6,506,335.06	5,827,198.48	1,325,911.00
21	FONDOS	163,347.16	5,532,505.18	5,142,172.73	553,679.61
211	DISPONIBILIDADES	11,718.72	2,346,254.09	2,304,075.22	53,897.59
21101	Caja General	0.00	260,217.07	260,182.07	35.00
21109	Bancos Comerciales M/D	10,064.00	2,041,826.73	2,041,793.15	10,097.58
21117	Bancos Comerciales Fondos	1,654.72	44,210.29	2,100.00	43,765.01
212	ANTICIPOS DE FONDOS	151,628.44	111,914.95	157,198.68	106,344.71
21201	Anticipos a Empleados	0.00	500.00	500.00	0.00
21207	Anticipos a Contratistas	110,397.83	0.00	110,397.83	0.00
21213	Anticipos de Fondos a	41,230.61	111,414.95	46,300.85	106,344.71
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	3,074,336.14	2,680,898.83	393,437.31
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	12,558.14	7,175.35	5,382.79
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	348,639.69	122,302.35	226,337.34
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	136,884.08	76,455.42	60,428.66
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	19,563.73	19,563.73	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	286,968.12	263,054.11	23,914.01
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	5,632.50	0.00	5,632.50
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	904,867.23	833,125.22	71,742.01
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	257,594.96	257,594.96	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	996,976.00	996,976.00	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	104,651.69	104,651.69	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	217,862.05	94,986.68	282,034.44	30,814.29
221	INVERSIONES TEMPORALES	29,914.29	0.00	0.00	29,914.29
22103	Depósitos a Plazo en el Sector	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00
22105	Inversión en Acciones y	28,714.29	0.00	0.00	28,714.29
225	DEUDORES FINANCIEROS	187,047.76	94,986.68	282,034.44	0.00
22551	Deudores Monetarios por Percibir	187,047.76	94,986.68	282,034.44	0.00
226	INVERSIONES INTANGIBLES	900.00	0.00	0.00	900.00
22615	Derechos de Propiedad Intangible	5,900.00	0.00	0.00	5,900.00
22699	Amortizaciones Acumuladas	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	10,765.09	6,419.75	13,536.88	3,647.96
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	10,765.09	6,419.75	13,536.88	3,647.96
23105	Materiales de Oficina, Productos de	800.00	1,000.00	378.65	1,421.35
23109	Productos Químicos, Combustibles	3,396.75	1,125.00	4,459.25	62.50
23113	Materiales de Uso o Consumo	2,041.00	0.00	814.01	1,226.99
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	3,665.62	599.75	4,265.37	0.00
23123	Especies Municipales	861.72	3,695.00	3,619.60	937.12
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	18,861.16	114,976.23	0.00	133,837.39
241	BIENES DEPRECIABLES	-114,976.23	114,976.23	0.00	0.00
24101	Bienes Inmuebles	424,920.53	0.00	0.00	424,920.53
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	221,457.75	0.00	0.00	221,457.75
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	32,916.57	0.00	0.00	32,916.57
24115	Equipos Médicos y de Laboratorios	745.80	0.00	0.00	745.80
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	200,679.94	0.00	0.00	200,679.94
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	68,656.56	0.00	0.00	68,656.56
24199	Depreciación Acumulada	1,064,353.38	114,976.23	0.00	949,377.15
243	BIENES NO DEPRECIABLES	133,837.39	0.00	0.00	133,837.39



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2018 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
24301	Bienes Inmuebles	133,837.39	0.00	0.00	133,837.39
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	235,938.96	757,447.22	389,454.43	603,931.75
251	INVERSIONES EN BIENES	235,938.96	367,992.79	0.00	603,931.75
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	367,992.79	0.00	367,992.79
25167	Maquinaria y Equipo de Producción	3,530.00	0.00	0.00	3,530.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	232,408.96	0.00	0.00	232,408.96
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	389,454.43	389,454.43	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	7,300.08	0.00	7,300.08
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	95,789.60	0.00	95,789.60
25221	Productos Alimenticios,	0.00	7,738.00	0.00	7,738.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	5,359.50	0.00	5,359.50
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	1,750.00	0.00	1,750.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	2,505.00	0.00	2,505.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	55,632.76	0.00	55,632.76
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	5,334.73	0.00	5,334.73
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	11,252.74	0.00	11,252.74
25237	Servicios Básicos	0.00	1,193.49	0.00	1,193.49
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	3,577.43	0.00	3,577.43
25241	Servicios Comerciales	0.00	9,012.61	0.00	9,012.61
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	96,424.03	0.00	96,424.03
25247	Pasajes y Viáticos	0.00	26,884.00	0.00	26,884.00
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	1,300.00	0.00	1,300.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	168.51	0.00	168.51
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	346.90	0.00	346.90
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	32,571.06	0.00	32,571.06
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	0.00	10,433.99	0.00	10,433.99
25279	Estudios de Preinversión	0.00	14,880.00	0.00	14,880.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	647,595.56	0.00	0.00	647,595.56
25299	Aplicación Inversiones Públicas	647,595.56	0.00	389,454.43	1,037,049.99
	SUB TOTAL	646,774.42	6,506,335.06	5,827,198.48	1,325,911.00
4	Obligaciones con Terceros	2,460,861.71	3,318,414.03	3,538,538.24	2,680,985.92
41	DEUDA CORRIENTE	42,666.94	2,808,390.31	3,017,870.60	252,147.23
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	42,666.94	58,100.21	124,386.62	108,953.35
41201	Depósitos Ajenos	406.80	0.00	0.00	406.80
41203	Anticipos por Servicios	6.46	0.00	0.00	6.46
41213	Anticipos de Fondos por	0.00	0.00	27,643.90	27,643.90
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	1,023.07	11,799.36	12,971.67	2,195.38
41253	Depósitos Fondos Dependencias	41,230.61	46,300.85	83,771.05	78,700.81
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	2,750,290.10	2,893,483.98	143,193.88
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	432,702.26	460,771.46	28,069.20
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	387,203.01	464,337.13	77,134.12
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	268,166.62	272,139.47	3,972.85
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	20,087.78	26,022.78	5,935.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	399,977.47	426,192.84	26,215.37
41371	A. M. x Amortización de	0.00	95,479.45	97,346.79	1,867.34
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	739,331.12	739,331.12	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	407,342.39	407,342.39	0.00



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2018 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,418,194.77	510,023.72	520,667.64	2,428,838.69
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	2,139,963.97	354,941.75	515,189.92	2,300,212.14
42207	Empréstitos de Instituciones	107,203.51	278,293.01	515,189.92	344,100.42
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	2,032,760.46	76,648.74	0.00	1,956,111.72
424	ACREEDORES FINANCIEROS	278,230.80	155,081.97	5,477.72	128,626.55
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	278,230.80	155,081.97	5,477.72	128,626.55
	SUB TOTAL	2,460,861.71	3,318,414.03	3,538,538.24	2,680,985.92
8	OBLIGACIONES PROPIAS	-1,814,087.29	5,384,478.33	5,843,490.70	-1,355,074.92
81	PATRIMONIO ESTATAL	-1,814,087.29	2,758,619.97	2,873,596.20	-1,699,111.06
811	PATRIMONIO	-1,814,087.29	2,758,619.97	2,873,596.20	-1,699,111.06
81105	Patrimonio Municipalidades	281,261.51	0.00	0.00	281,261.51
81107	Donaciones y Legados Bienes	6,420.25	0.00	0.00	6,420.25
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-485,475.86	2,187,456.58	686,139.62	-1,986,792.82
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-1,616,293.19	571,163.39	2,187,456.58	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	2,625,858.36	0.00	2,625,858.36
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	389,454.43	0.00	389,454.43
83141	Proyectos y Programas	0.00	68,067.54	0.00	68,067.54
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	37,990.45	0.00	37,990.45
83169	Proyectos y Programas de	0.00	4,263.75	0.00	4,263.75
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	279,132.69	0.00	279,132.69
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	357,681.78	0.00	357,681.78
83301	Remuneraciones Personal	0.00	150,276.73	0.00	150,276.73
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	153,157.02	0.00	153,157.02
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	29,194.66	0.00	29,194.66
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	23,886.73	0.00	23,886.73
83313	Indemnizaciones	0.00	1,166.64	0.00	1,166.64
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	243,489.97	0.00	243,489.97
83401	Productos Alimenticios,	0.00	1,632.90	0.00	1,632.90
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	2,126.00	0.00	2,126.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	1,758.75	0.00	1,758.75
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	530.00	0.00	530.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	12,546.39	0.00	12,546.39
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	516.89	0.00	516.89
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,177.73	0.00	1,177.73
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	12,533.51	0.00	12,533.51
83417	Servicios Básicos	0.00	151,178.47	0.00	151,178.47
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	4,165.90	0.00	4,165.90
83421	Servicios Comerciales	0.00	12,482.40	0.00	12,482.40
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	31,787.43	0.00	31,787.43
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	5.00	0.00	5.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	7,429.00	0.00	7,429.00
83433	Especies Municipales	0.00	3,619.60	0.00	3,619.60
835	GASTOS EN BIENES	0.00	315.00	0.00	315.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	315.00	0.00	315.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	271,970.96	0.00	271,970.96
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,306.12	0.00	1,306.12
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	269,097.73	0.00	269,097.73



DEPARTAMENTO DE SONSONATE
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA ISABEL DE ISHUATAN
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2018 -*- Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

karla.estrada

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	1,567.11	0.00	1,567.11
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	765,007.00	0.00	765,007.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	18,612.16	0.00	18,612.16
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	7,063.72	0.00	7,063.72
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	739,331.12	0.00	739,331.12
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	597,939.22	0.00	597,939.22
83951	Corrección de Obligaciones con	0.00	82,749.30	0.00	82,749.30
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	515,189.92	0.00	515,189.92
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	2,969,894.50	2,969,894.50
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	12,558.14	12,558.14
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	12,558.14	12,558.14
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	14.55	14.55
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	0.00	14.55	14.55
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	1,288,444.17	1,288,444.17
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	4,500.05	4,500.05
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	286,968.12	286,968.12
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	996,976.00	996,976.00
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	904,867.23	904,867.23
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	904,867.23	904,867.23
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	491,156.27	491,156.27
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	343,978.24	343,978.24
85803	Derechos	0.00	0.00	4,661.45	4,661.45
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	136,884.08	136,884.08
85813	Venta de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	5,632.50	5,632.50
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	272,854.14	272,854.14
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	15,049.13	15,049.13
85951	Corrección de Recursos	0.00	0.00	210.05	210.05
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	257,594.96	257,594.96
	SUB TOTAL	-1,814,087.29	5,384,478.33	5,843,490.70	-1,355,074.92
	TOTAL	0.00	15,209,227.42	15,209,227.42	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
1,325,911.00		2,680,985.92		-1,355,074.92

**SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
 FINANCIERA**

**SELLO Y FIRMA DEL
 CONTADOR**