



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

---

TOTAL	0.00	36,821,161.17	36,821,161.17	0.00
-------	------	---------------	---------------	------

---

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
2,800,129.41		5,264,239.28		-2,464,109.87



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

Luis Alfredo Hernández Molina  
Alcalde Municipal  
Jefe UFI



SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR

Licda. Evelyn de Mauricio  
Contadora Municipal



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85119003	Financieros	0.00	0.00	34,796.52	34,796.52
85119004	De Servicios	0.00	0.00	5,418.75	5,418.75
85119010	Hoteles, Moteles y Similares	0.00	0.00	998.66	998.66
85119012	Máquinas Traga níquel	0.00	0.00	2,600.00	2,600.00
85119018	Vialidad	0.00	0.00	1,591.52	1,591.52
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	130.00	130.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	130.00	130.00
85509002	Arrendamientos de Bienes	0.00	0.00	130.00	130.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	3,983,114.80	3,983,114.80
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	468.04	468.04
85601002	Intereses por Mora de Impuestos	0.00	0.00	104.87	104.87
85601014	Otras Multas Municipales	0.00	0.00	363.17	363.17
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	522,954.62	522,954.62
85605001	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	297,558.12	297,558.12
85605933	OBLIGACIONES Y	0.00	0.00	225,396.50	225,396.50
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	3,459,692.14	3,459,692.14
85699001	Transferencias entre Dependencias	0.00	0.00	3,459,692.14	3,459,692.14
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	1,542,237.64	1,542,237.64
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	1,542,237.64	1,542,237.64
85703001	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	1,191,520.68	1,191,520.68
85703933	OBLIGACIONES Y	0.00	0.00	350,716.96	350,716.96
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	477,278.92	477,278.92
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	432,276.45	432,276.45
85801005	Por Servicios de Certificación o	0.00	0.00	8,483.00	8,483.00
85801006	Por Expedición de Documentos de	0.00	0.00	150.50	150.50
85801008	Alumbrado Público	0.00	0.00	70,842.03	70,842.03
85801009	Aseo Público	0.00	0.00	51,629.24	51,629.24
85801011	Cementerios Municipales	0.00	0.00	9,725.56	9,725.56
85801014	Fiestas	0.00	0.00	23,824.87	23,824.87
85801015	Mercados	0.00	0.00	33,222.40	33,222.40
85801017	Pavimentación	0.00	0.00	40,063.27	40,063.27
85801018	Postes, Torres y Antenas	0.00	0.00	142,756.00	142,756.00
85801019	Rastro y Tiangué	0.00	0.00	51,579.58	51,579.58
85803	Derechos	0.00	0.00	20,636.14	20,636.14
85803007	Por Patentes, Marcas de Fábrica y	0.00	0.00	621.00	621.00
85803010	Permisos y Licencias Municipales	0.00	0.00	18,988.60	18,988.60
85803011	Cotejo de Fierros	0.00	0.00	1,026.54	1,026.54
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	24,366.33	24,366.33
85807099	Servicios Diversos	0.00	0.00	24,366.33	24,366.33
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	1,809,364.30	1,809,364.30
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	27,940.76	27,940.76
85909099	Ingresos Diversos	0.00	0.00	27,940.76	27,940.76
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	1,781,423.54	1,781,423.54
85955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	1,781,423.54	1,781,423.54
	SUB TOTAL	-1,702,336.33	9,754,530.08	8,992,756.54	-2,464,109.87



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83417005	Alumbrado Público	0.00	60,235.76	0.00	60,235.76
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	952.40	0.00	952.40
83419001	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	474.40	0.00	474.40
83419002	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	478.00	0.00	478.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,256.25	0.00	1,256.25
83421002	Servicios de Publicidad	0.00	60.00	0.00	60.00
83421010	Impresiones, Publicaciones y	0.00	1,196.25	0.00	1,196.25
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	31,005.42	0.00	31,005.42
83423001	Atenciones Oficiales	0.00	4,253.00	0.00	4,253.00
83423099	Servicios Generales y	0.00	26,752.42	0.00	26,752.42
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	35.00	0.00	35.00
83427001	Pasajes al Interior	0.00	5.00	0.00	5.00
83427003	Viáticos por Comisión Interna	0.00	30.00	0.00	30.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	19,266.49	0.00	19,266.49
83429003	Servicios Jurídicos	0.00	12,866.49	0.00	12,866.49
83429004	Servicios de Contabilidad y	0.00	6,400.00	0.00	6,400.00
83433	Especies Municipales	0.00	6,589.23	0.00	6,589.23
83433001	Especies Municipales Diversas	0.00	6,589.23	0.00	6,589.23
835	GASTOS EN BIENES	0.00	1,853.00	0.00	1,853.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	1,853.00	0.00	1,853.00
83507002	Equipos Informáticos	0.00	1,853.00	0.00	1,853.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	445,952.97	0.00	445,952.97
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	18,888.70	0.00	18,888.70
83601001	Primas y Gastos de Seguros de	0.00	3,332.24	0.00	3,332.24
83601002	Primas y Gastos de Seguros de	0.00	3,201.00	0.00	3,201.00
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	12,355.46	0.00	12,355.46
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	282.33	0.00	282.33
83603009	Devolución de Impuestos	0.00	58.83	0.00	58.83
83603099	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	223.50	0.00	223.50
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	425,905.72	0.00	425,905.72
83609002	De Instituciones Descentralizadas	0.00	20,187.39	0.00	20,187.39
83609008	De Empresas Privadas Financieras	0.00	405,718.33	0.00	405,718.33
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	876.22	0.00	876.22
83613003	Multas y Costas Judiciales	0.00	876.22	0.00	876.22
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	3,476,627.10	0.00	3,476,627.10
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	16,934.96	0.00	16,934.96
83709003	A Organismos sin Fines de Lucro	0.00	15,454.96	0.00	15,454.96
83709004	A Personas Naturales	0.00	1,480.00	0.00	1,480.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	3,459,692.14	0.00	3,459,692.14
83799001	Transferencias entre Dependencias	0.00	3,459,692.14	0.00	3,459,692.14
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	1,772,934.03	0.00	1,772,934.03
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,772,934.03	0.00	1,772,934.03
83955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	1,772,934.03	0.00	1,772,934.03
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	7,868,015.97	7,868,015.97
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	55,890.31	55,890.31
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	55,890.31	55,890.31
85119001	De Comercio	0.00	0.00	9,233.14	9,233.14
85119002	De Industria	0.00	0.00	1,251.72	1,251.72



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83301003	Aguinaldos	0.00	38,105.88	0.00	38,105.88
83301005	Dietas	0.00	105,240.00	0.00	105,240.00
83301007	Beneficios Adicionales	0.00	12,350.80	0.00	12,350.80
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	57,457.15	0.00	57,457.15
83303001	Sueldos	0.00	50,474.82	0.00	50,474.82
83303003	Aguinaldos	0.00	4,403.74	0.00	4,403.74
83303006	Beneficios Adicionales	0.00	2,578.59	0.00	2,578.59
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	14,725.87	0.00	14,725.87
83305001	Horas Extraordinarias	0.00	14,725.87	0.00	14,725.87
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	43,016.72	0.00	43,016.72
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	43,016.72	0.00	43,016.72
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	33,778.69	0.00	33,778.69
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	0.00	33,778.69	0.00	33,778.69
83311	Gastos de Representación	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
83311001	Por Prestación de Servicios en el	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	8,292.11	0.00	8,292.11
83313001	Al Personal de Servicios	0.00	6,660.00	0.00	6,660.00
83313002	Al Personal de Servicios Eventuales	0.00	1,632.11	0.00	1,632.11
83317	Otras Remuneraciones	0.00	920.10	0.00	920.10
83317099	Remuneraciones Diversas	0.00	920.10	0.00	920.10
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	195,531.29	0.00	195,531.29
83401	Productos Alimenticios,	0.00	4,844.95	0.00	4,844.95
83401001	Productos Alimenticios para	0.00	4,830.95	0.00	4,830.95
83401003	Productos Agropecuarios y	0.00	14.00	0.00	14.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,587.35	0.00	1,587.35
83403001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,587.35	0.00	1,587.35
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	2,813.07	0.00	2,813.07
83405001	Productos de Papel y Cartón	0.00	1,828.90	0.00	1,828.90
83405002	Materiales de Oficina	0.00	984.17	0.00	984.17
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	34.50	0.00	34.50
83407001	Productos de Cuero y Caucho	0.00	34.50	0.00	34.50
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	2,491.34	0.00	2,491.34
83409001	Productos Químicos	0.00	2,412.34	0.00	2,412.34
83409003	Combustibles y Lubricantes	0.00	79.00	0.00	79.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	851.85	0.00	851.85
83411001	Minerales no Metálicos y Productos	0.00	18.00	0.00	18.00
83411002	Minerales Metálicos y Productos	0.00	833.85	0.00	833.85
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,602.56	0.00	2,602.56
83413001	Materiales e Instrumental de	0.00	29.36	0.00	29.36
83413002	Materiales Informáticos	0.00	2,417.20	0.00	2,417.20
83413004	Materiales Eléctricos	0.00	156.00	0.00	156.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	3,651.59	0.00	3,651.59
83415001	Herramientas, Repuestos y	0.00	1,225.41	0.00	1,225.41
83415099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2,426.18	0.00	2,426.18
83417	Servicios Básicos	0.00	117,549.29	0.00	117,549.29
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	0.00	25,405.12	0.00	25,405.12
83417002	Servicios de Agua	0.00	8,503.92	0.00	8,503.92
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	0.00	23,404.49	0.00	23,404.49



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
	SUB TOTAL	4,108,511.94	8,545,268.46	9,700,995.80	5,264,239.28
8	OBLIGACIONES PROPIAS				
81	PATRIMONIO ESTATAL	-1,702,336.33	9,754,530.08	8,992,756.54	-2,464,109.87
811	PATRIMONIO	-1,702,336.33	1,116,490.57	1,116,490.57	-1,702,336.33
81105	Patrimonio Municipalidades	-1,667,672.41	1,116,490.57	1,116,490.57	-1,667,672.41
81105001	Patrimonio Municipalidades	1,156,604.94	0.00	0.00	1,156,604.94
81107	Donaciones y Legados Bienes	1,156,604.94	0.00	0.00	1,156,604.94
81107001	Donaciones y Legados Bienes	283,487.94	0.00	0.00	283,487.94
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	283,487.94	0.00	0.00	283,487.94
81109001	Resultado Ejercicios Anteriores	-3,408,386.66	815,430.50	676,446.83	-3,547,370.33
81109003	Resultado Ejercicio Año 2005	-3,968.40	0.00	0.00	-3,968.40
81109004	Resultado Ejercicio Año 2006.	-6,002.84	0.00	0.00	-6,002.84
81109005	Resultado Ejercicio año 2007	-180,515.95	0.00	0.00	-180,515.95
81109006	Resultado Ejercicio año 2008	-155,396.26	0.00	0.00	-155,396.26
81109007	Resultado Ejercicio año 2009	-136,482.54	0.00	0.00	-136,482.54
81109008	Resultado Ejercicio año 2010	-372,444.83	0.00	0.00	-372,444.83
81109009	Resultado Ejercicio año 2011	-210,129.14	0.00	0.00	-210,129.14
81109010	Resultado Ejercicio año 2012	-126,056.42	0.00	0.00	-126,056.42
81109011	Resultado Ejercicio año 2013	-13,127.30	0.00	0.00	-13,127.30
81109012	Resultado Ejercicio Año 2014	84,074.12	0.00	0.00	84,074.12
81109014	Resultado Ejercicio Año 2014	-294,925.68	0.00	0.00	-294,925.68
81109015	RESULTADO DEL, EJERCICIO AÑO	-179,912.45	0.00	0.00	-179,912.45
81109016	RESULTADO DEL, EJERCICIO AÑO	-107,777.71	0.00	0.00	-107,777.71
81109017	RESULTADO DEL, EJERCICIO AÑO	54,710.42	40,876.85	40,876.85	54,710.42
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-1,185,541.84	280,307.53	280,307.53	-1,185,541.84
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-574,889.84	494,246.12	355,262.45	-713,873.51
81111001	Resultado Ejercicio Corriente	-138,983.67	301,060.07	440,043.74	0.00
81113	Superávit por Revaluaciones	-138,983.67	301,060.07	440,043.74	0.00
81113001	Superávit por Revaluaciones	439,605.04	0.00	0.00	439,605.04
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	439,605.04	0.00	0.00	439,605.04
81907	Detrimentos de Inversiones en	34,663.92	0.00	0.00	34,663.92
81907001	Detrimentos de Inversiones en	34,663.92	0.00	0.00	34,663.92
83	GASTOS DE GESTION	0.00	0.00	0.00	34,663.92
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	8,638,039.51	8,250.00	8,629,789.51
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	1,949,274.14	8,250.00	1,941,024.14
83101001	Proyectos de Construcción de	0.00	1,138,703.62	0.00	1,138,703.62
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	1,138,703.62	0.00	1,138,703.62
83111001	Proyectos de Instalaciones	0.00	2.54	0.00	2.54
83141	Proyectos y Programas	0.00	2.54	0.00	2.54
83141001	Proyectos y Programas	0.00	3,437.92	0.00	3,437.92
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	3,437.92	0.00	3,437.92
83143001	Proyectos y Programas de Salud	0.00	662.54	0.00	662.54
83199	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	662.54	0.00	662.54
83199001	Proyectos y Programas de Fomento	0.00	806,467.52	8,250.00	798,217.52
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	806,467.52	8,250.00	798,217.52
83301	Remuneraciones Personal	0.00	795,866.98	0.00	795,866.98
83301001	Sueldos	0.00	607,676.34	0.00	607,676.34
		0.00	451,979.66	0.00	451,979.66



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41355182	Banco Hipotecario	0.00	207.81	213.75	5.94
41355241	Banco de los Trabajadores	0.00	93,910.50	112,397.74	18,487.24
41355287	Caja de Crédito de Jucuapa	0.00	3,236.10	7,922.80	4,686.70
41355302	Caja de Crédito de San Pedro	0.00	9,040.00	22,358.41	13,318.41
41355305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	126,504.91	151,410.15	24,905.24
41355309	Caja de Crédito de Santiago	0.00	40,982.20	49,050.44	8,068.24
41355313	Caja de Crédito de Sonsonate	0.00	62,542.19	74,854.89	12,312.70
41355834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	20,187.39	20,187.39	0.00
41355893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	667.59	667.59	0.00
41355935	Tesoro Público (DGT)	0.00	208.63	208.63	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	19,760.66	29,734.96	9,974.30
41356001	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	13,865.00	18,880.00	5,015.00
41356964	Corporación de Municipalidades de	0.00	5,895.66	10,854.96	4,959.30
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	1,276,122.58	1,277,692.78	1,570.20
41361001	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	1,275,890.98	1,277,461.18	1,570.20
41361920	Administración Nacional de	0.00	231.60	231.60	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	99,660.50	126,237.71	26,577.21
41371241	Banco de los Trabajadores	0.00	28,964.50	35,052.26	6,087.76
41371287	Caja de Crédito de Jucuapa	0.00	0.00	1,755.30	1,755.30
41371302	Caja de Crédito de San Pedro	0.00	0.00	3,875.27	3,875.27
41371305	Caja de Crédito de San Vicente	0.00	38,874.49	47,045.13	8,170.64
41371309	Caja de Crédito de Santiago	0.00	12,593.70	15,240.64	2,646.94
41371313	Caja de Crédito de Sonsonate	0.00	19,227.81	23,269.11	4,041.30
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	3,459,674.05	3,459,692.14	18.09
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	3,459,674.05	3,459,692.14	18.09
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	753,758.01	753,758.01	0.00
41389001	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	745,493.72	745,493.72	0.00
41389837	Instituto de Previsión Social de la	0.00	66.60	66.60	0.00
41389893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	4,355.33	4,355.33	0.00
41389920	Administración Nacional de	0.00	656.22	656.22	0.00
41389935	Tesoro Público (DGT)	0.00	3,186.14	3,186.14	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	4,104,252.80	1,280,573.16	2,172,761.44	4,996,441.08
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	3,930,938.39	1,212,618.43	2,172,761.44	4,891,081.40
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	3,930,938.39	1,212,618.43	2,172,761.44	4,891,081.40
42219241	Banco de los Trabajadores	1,139,615.56	35,052.26	0.00	1,104,563.30
42219287	Caja de Crédito de Jucuapa	0.00	288,136.02	572,761.44	284,625.42
42219302	Caja de Crédito de San Pedro	0.00	803,875.27	1,600,000.00	796,124.73
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	1,535,089.45	47,045.13	0.00	1,488,044.32
42219309	Caja de Crédito de Santiago	497,303.54	15,240.64	0.00	482,062.90
42219313	Caja de Crédito de Sonsonate	758,929.84	23,269.11	0.00	735,660.73
424	ACREEDORES FINANCIEROS	173,314.41	67,954.73	0.00	105,359.68
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	173,314.41	67,954.73	0.00	105,359.68
42451001	Acreeedores Monetarios por Pagar	160,785.01	59,690.44	0.00	101,094.57
42451837	Instituto de Pensiones de la Fuerza	66.60	66.60	0.00	0.00
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	7,191.09	4,355.33	0.00	2,835.76
42451920	Administración Nacional de	656.22	656.22	0.00	0.00
42451935	Dirección General de Tesorería	4,615.49	3,186.14	0.00	1,429.35



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25261001	A Personas Naturales	0.00	5,190.00	0.00	5,190.00
25261003	A Organismos sin Fines de Lucro	0.00	7,610.00	0.00	7,610.00
25263	Bienes Inmuebles	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
25263001	Terrenos	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	1,169,591.08	0.00	1,169,591.08
25265001	Viales	0.00	1,114,248.31	0.00	1,114,248.31
25265008	Supervisión de Infraestructuras	0.00	42,825.00	0.00	42,825.00
25265099	Obras de Infraestructura Diversas	0.00	12,517.77	0.00	12,517.77
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	0.00	35,890.68	0.00	35,890.68
25271001	Vehículos de Transporte	0.00	35,890.68	0.00	35,890.68
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	16,163.11	2,861.20	0.00	19,024.31
25273001	Mobiliarios	2,503.00	0.00	0.00	2,503.00
25273002	Equipos Informáticos	5,465.00	0.00	0.00	5,465.00
25273003	Herramientas y Repuestos	140.00	2,251.00	0.00	2,391.00
25273004	Maquinaria y Equipo	3,280.00	0.00	0.00	3,280.00
25273099	Bienes Muebles Diversos	4,775.11	610.20	0.00	5,385.31
25279	Estudios de Preinversión	0.00	67,496.82	0.00	67,496.82
25279003	Programas de Inversión Social	0.00	231.60	0.00	231.60
25279099	Proyectos y Programas de Inversión	0.00	67,265.22	0.00	67,265.22
25291	Costos Acumulados de la Inversión	1,713,148.38	0.00	439,231.23	1,273,917.15
25291001	Costos Acumulados de la Inversión	1,713,148.38	0.00	439,231.23	1,273,917.15
25299	Aplicación Inversiones Públicas	1,552,287.21	444,731.23	1,946,524.14	3,054,080.12
25299001	Aplicación Inversiones Públicas	1,552,287.21	444,731.23	1,946,524.14	3,054,080.12
	SUB TOTAL	2,406,175.61	18,521,362.63	18,127,408.83	2,800,129.41
4	Obligaciones con Terceros	4,108,511.94	8,545,268.46	9,700,995.80	5,264,239.28
41	DEUDA CORRIENTE	4,259.14	7,264,695.30	7,528,234.36	267,798.20
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	4,259.14	13,146.55	11,235.01	2,347.60
41201	Depósitos Ajenos	142.71	0.00	0.00	142.71
41201001	Depósitos Ajenos	142.71	0.00	0.00	142.71
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	4,116.43	13,146.55	11,235.01	2,204.89
41251935	Dirección General de Tesorería	4,116.43	13,146.55	11,235.01	2,204.89
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	7,251,548.75	7,516,999.35	265,450.60
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	799,927.42	863,650.98	63,723.56
41351001	A. M. x Remuneraciones	0.00	690,523.92	741,639.06	51,115.14
41351002	AFP-Confia	0.00	23,139.97	25,394.00	2,254.03
41351003	AFP CRECER	0.00	8,470.99	9,266.53	795.54
41351837	Instituto de Previsión Social de la	0.00	1,154.40	1,269.00	114.60
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	0.00	51,361.35	56,272.41	4,911.06
41351935	Tesoro Público (DGT)	0.00	25,276.79	29,809.98	4,533.19
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	479,253.08	560,145.41	80,892.33
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	463,784.94	541,629.55	77,844.61
41354385	Grupo Q El Salvador SA de CV	0.00	1,772.33	1,772.33	0.00
41354834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	8,036.50	8,036.50	0.00
41354920	Administración Nacional de	0.00	5,456.20	8,503.92	3,047.72
41354935	Tesoro Público (DGT)	0.00	203.11	203.11	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	363,392.45	446,087.36	82,694.91
41355001	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	5,905.13	6,815.57	910.44



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25173003	Herramientas y Repuestos	900.00	0.00	0.00	900.00
25173099	Bienes Muebles Diversos	6,113.00	0.00	0.00	6,113.00
25191	Costos Acumulados de la Inversión	234,072.14	0.00	152,471.16	81,600.98
25191001	Costos Acumulados de la Inversión	234,072.14	0.00	152,471.16	81,600.98
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	222,024.28	2,163,731.09	2,385,755.37	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	4,950.00	0.00	4,950.00
25201007	Beneficios Adicionales	0.00	4,950.00	0.00	4,950.00
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	62,834.00	0.00	62,834.00
25203001	Sueldos	0.00	60,084.00	0.00	60,084.00
25203006	Beneficios Adicionales	0.00	2,750.00	0.00	2,750.00
25221	Productos Alimenticios,	0.00	105,257.20	0.00	105,257.20
25221001	Productos Alimenticios para	0.00	105,100.50	0.00	105,100.50
25221003	Productos Agropecuarios y	0.00	156.70	0.00	156.70
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,987.96	0.00	1,987.96
25223001	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,987.96	0.00	1,987.96
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	1,391.93	0.00	1,391.93
25225001	Productos de Papel y Cartón	0.00	1,377.25	0.00	1,377.25
25225002	Materiales de Oficina	0.00	14.68	0.00	14.68
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3,719.72	0.00	3,719.72
25227001	Productos de Cuero y Caucho	0.00	2,211.72	0.00	2,211.72
25227003	Llantas y Neumáticos	0.00	1,508.00	0.00	1,508.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	113,381.96	0.00	113,381.96
25229001	Productos Químicos	0.00	95,639.33	0.00	95,639.33
25229002	Productos Farmacéuticos y	0.00	2,931.69	0.00	2,931.69
25229003	Combustibles y Lubricantes	0.00	14,810.94	0.00	14,810.94
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	39,529.80	0.00	39,529.80
25231001	Minerales no Metálicos y Productos	0.00	10,726.00	0.00	10,726.00
25231002	Minerales Metálicos y Productos	0.00	28,803.80	0.00	28,803.80
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	13,812.24	0.00	13,812.24
25233001	Materiales e Instrumental de	0.00	4,555.40	0.00	4,555.40
25233004	Materiales Eléctricos	0.00	9,256.84	0.00	9,256.84
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	22,999.57	0.00	22,999.57
25235001	Herramientas, Repuestos y	0.00	5,876.32	0.00	5,876.32
25235099	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	17,123.25	0.00	17,123.25
25237	Servicios Básicos	0.00	72.49	0.00	72.49
25237002	Servicios de Agua	0.00	64.50	0.00	64.50
25237004	Servicios de Correos	0.00	7.99	0.00	7.99
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	4,785.09	0.00	4,785.09
25239002	Mantenimientos y Reparaciones de	0.00	4,785.09	0.00	4,785.09
25241	Servicios Comerciales	0.00	4,160.45	0.00	4,160.45
25241001	Transportes, Fletes y	0.00	2,348.45	0.00	2,348.45
25241002	Servicios de Publicidad	0.00	1,812.00	0.00	1,812.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	51,345.82	0.00	51,345.82
25243001	Atenciones Oficiales	0.00	1,850.00	0.00	1,850.00
25243099	Servicios Generales y	0.00	49,495.82	0.00	49,495.82
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	131.85	0.00	131.85
25257003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	131.85	0.00	131.85
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	12,800.00	0.00	12,800.00





DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	4,703.74	8,036.50	7,339.26	5,400.98
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	4,703.74	8,036.50	7,339.26	5,400.98
23123	Especies Municipales	4,703.74	8,036.50	7,339.26	5,400.98
23123001	Especies Municipales Diversas	4,703.74	8,036.50	7,339.26	5,400.98
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,426,504.97	199,971.16	0.00	1,626,476.13
241	BIENES DEPRECIABLES	1,063,927.01	199,971.16	0.00	1,263,898.17
24101	Bienes Inmuebles	1,026,417.15	27,050.30	0.00	1,053,467.45
24101001	Edificios e Instalaciones	1,026,417.15	27,050.30	0.00	1,053,467.45
24105	Infraestructura para Educación y	0.00	6,977.78	0.00	6,977.78
24105001	De Educación y Recreación	0.00	6,977.78	0.00	6,977.78
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	23,299.25	118,443.08	0.00	141,742.33
24107001	Viales	21,040.00	0.00	0.00	21,040.00
24107002	De Salud y Saneamiento Ambiental	0.00	393.65	0.00	393.65
24107003	De Educación y Recreación	0.00	118,049.43	0.00	118,049.43
24107004	De Vivienda y Oficinas	2,259.25	0.00	0.00	2,259.25
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	0.00	47,500.00	0.00	47,500.00
24113001	Maquinarias y Equipos de	0.00	47,500.00	0.00	47,500.00
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	163,941.65	0.00	0.00	163,941.65
24117001	Vehículos de Transporte	163,941.65	0.00	0.00	163,941.65
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	34,162.78	0.00	0.00	34,162.78
24119001	Mobiliarios	5,187.86	0.00	0.00	5,187.86
24119002	Maquinaria y Equipo	2,365.16	0.00	0.00	2,365.16
24119004	Equipos Informáticos	20,863.87	0.00	0.00	20,863.87
24119005	Herramientas y Repuestos	611.90	0.00	0.00	611.90
24119099	Bienes Muebles Diversos	5,133.99	0.00	0.00	5,133.99
24199	Depreciación Acumulada	183,893.82	0.00	0.00	183,893.82
24199001	Bienes Inmuebles	108,324.77	0.00	0.00	108,324.77
24199017	Equipos de Transporte, Tracción y	55,569.43	0.00	0.00	55,569.43
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	19,999.62	0.00	0.00	19,999.62
243	BIENES NO DEPRECIABLES	362,577.96	0.00	0.00	362,577.96
24301	Bienes Inmuebles	362,577.96	0.00	0.00	362,577.96
24301001	Terrenos	362,577.96	0.00	0.00	362,577.96
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	511,519.42	2,164,456.25	2,585,726.53	90,249.14
251	INVERSIONES EN BIENES	289,495.14	725.16	199,971.16	90,249.14
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	290.02	0.00	290.02
25129001	Productos Químicos	0.00	290.02	0.00	290.02
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	48.60	0.00	48.60
25131002	Minerales Metálicos y Productos	0.00	48.60	0.00	48.60
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	44.00	0.00	44.00
25135001	Herramientas, Repuestos y	0.00	44.00	0.00	44.00
25143	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	340.00	0.00	340.00
25143099	Servicios Generales y	0.00	340.00	0.00	340.00
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	2.54	0.00	2.54
25157003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	2.54	0.00	2.54
25167	Maquinaria y Equipo de Producción	47,500.00	0.00	47,500.00	0.00
25167001	Maquinaria y Equipos	47,500.00	0.00	47,500.00	0.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	7,923.00	0.00	0.00	7,923.00
25173002	Equipos Informáticos	910.00	0.00	0.00	910.00



DEPARTAMENTO DE LA PAZ  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN RAFAEL OBRAJUELO  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

evelyn.cuchilla

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	2,406,175.61	18,521,362.63	18,127,408.83	2,800,129.41
21	FONDOS	165,596.18	16,148,898.72	15,406,520.18	907,974.72
211	DISPONIBILIDADES	87,554.69	8,135,059.89	8,097,949.61	124,664.97
21101	Caja General	22,893.28	1,896,044.26	1,917,233.85	1,703.69
21101001	Caja General	22,893.28	1,896,044.26	1,917,233.85	1,703.69
21103	Caja Chica	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
21103001	Caja Chica	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
21109	Bancos Comerciales M/D	63,661.41	6,238,015.63	6,179,715.76	121,961.28
21109001	Bancos Comerciales M/D	63,661.41	6,238,015.63	6,179,715.76	121,961.28
212	ANTICIPOS DE FONDOS	78,041.49	18,000.00	42,000.00	54,041.49
21201	Anticipos a Empleados	78,041.49	18,000.00	42,000.00	54,041.49
21201001	Anticipos a Empleados	8.50	0.00	0.00	8.50
21201002	ELEAZAR HERNANDEZ VENTURA	135.00	0.00	0.00	135.00
21201003	JUAN CARLOS ESCOBAR OSORIO	900.00	0.00	0.00	900.00
21201004	FELIX ARELY BERNABE DE	1,910.00	0.00	0.00	1,910.00
21201005	RAFAEL AMILCAR AGUILAR	75,087.99	18,000.00	42,000.00	51,087.99
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	7,995,838.83	7,266,570.57	729,268.26
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	55,890.31	55,890.31	0.00
21310001	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	55,890.31	55,890.31	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	452,912.59	452,912.59	0.00
21312001	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	452,912.59	452,912.59	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	24,366.33	24,366.33	0.00
21314001	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	24,366.33	24,366.33	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	28,538.80	28,517.66	21.14
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	28,538.80	28,517.66	21.14
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	522,954.62	354,725.05	168,229.57
21316834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	297,558.12	129,328.55	168,229.57
21316933	Obligaciones y Transferencias	0.00	225,396.50	225,396.50	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,542,237.64	1,018,719.55	523,518.09
21322834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	1,191,520.68	668,002.59	523,518.09
21322933	Obligaciones y Transferencias	0.00	350,716.96	350,716.96	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	1,086,380.72	1,048,881.26	37,499.46
21331287	Caja de Crédito de Jucuapa	0.00	286,380.72	286,380.72	0.00
21331302	Caja de Crédito de San Pedro	0.00	800,000.00	762,500.54	37,499.46
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	3,459,692.14	3,459,692.14	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	3,459,692.14	3,459,692.14	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	822,865.68	822,865.68	0.00
21389001	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	822,865.68	822,865.68	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	297,851.30	0.00	127,822.86	170,028.44
225	DEUDORES FINANCIEROS	297,579.94	0.00	127,822.86	169,757.08
22551	Deudores Monetarios por Percibir	297,579.94	0.00	127,822.86	169,757.08
22551001	Deudores Monetarios por Percibir	181,690.63	0.00	34,357.11	147,333.52
22551834	ISDEM	93,465.75	0.00	93,465.75	0.00
22551945	MINISTERIO DE JUSTICIA Y	22,423.56	0.00	0.00	22,423.56
226	INVERSIONES INTANGIBLES	271.36	0.00	0.00	271.36
22605	Seguros Pagados por Anticipado	271.36	0.00	0.00	271.36
22605002	Primas y Gastos de Seguros de	271.36	0.00	0.00	271.36