

Autoridad Salvadoreña del Agua
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023
(EN DOLARES)

30/06/2023

Pag. 1 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	Recursos	10,273,636.78	25,645,888.11	19,318,249.67	16,601,275.22
21	Fondos	3,766,522.59	25,123,376.99	13,375,011.39	15,514,888.19
211	Disponibilidades	3,627,390.26	11,064,170.68	5,487,568.03	9,203,992.91
21101	Caja General	0.00	348,291.33	348,291.33	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	3,627,390.26	10,715,879.35	5,139,276.70	9,203,992.91
212	Anticipos de Fondos	139,132.33	5,000.00	28,207.85	115,924.48
21201	Anticipos a Empleados	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00
21207	Anticipos a Contratistas	139,132.33	0.00	28,207.85	110,924.48
213	Deudores Monetarios	0.00	14,054,206.31	7,859,235.51	6,194,970.80
21312	D.M. x Tasas y Derechos	0.00	4,313,220.27	4,313,220.27	0.00
21315	D.M. x Ingresos Financieros y Otros	0.00	14,945.33	14,945.33	0.00
21316	D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	4,085,295.15	3,094,644.15	990,651.00
21385	D.M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	1,470.87	1,470.87	0.00
21389	D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	5,639,274.69	434,954.89	5,204,319.80
22	Inversiones Financieras	5,669,339.58	16,048.17	5,642,961.36	42,426.39
225	Deudores Financieros	5,610,115.83	1,498.17	5,611,614.00	0.00
22505	Deudores por Reintegros	5,118.65	1,498.17	6,616.82	0.00
22551	Deudores Monetarios por Percibir	5,604,997.18	0.00	5,604,997.18	0.00
226	Inversiones Intangibles	59,223.75	14,550.00	31,347.36	42,426.39
22615	Derechos de Propiedad Intangible	93,114.99	14,550.00	0.00	107,664.99
22699	Amortizaciones Acumuladas	33,891.24	0.00	31,347.36	65,238.60
23	Inversiones en Existencias	22,907.27	81,461.47	24,116.84	80,251.90
231	Existencias Institucionales	22,907.27	81,461.47	24,116.84	80,251.90
23101	Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	1,210.42	972.50	1,362.42	820.50
23103	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	159.00	159.00	0.00
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	6,543.13	363.84	4,188.31	2,718.66
23107	Productos de Cuero y Caucho	16.25	59.20	62.95	12.50
23109	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	15,137.47	75,082.40	13,652.23	76,567.64
23113	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,548.10	1,415.50	132.60
23115	Bienes de Uso y Consumo Diversos	0.00	549.15	549.15	0.00
23117	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	2,727.28	2,727.28	0.00
24	Inversiones en Bienes de Uso	315,213.01	37,424.05	25,008.07	327,628.99
241	Bienes Depreciables	315,213.01	37,424.05	25,008.07	327,628.99
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	254,080.00	0.00	0.00	254,080.00
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	246,804.56	37,424.05	0.00	284,228.61
24199	Depreciación Acumulada	185,671.55	0.00	25,008.07	210,679.62
25	Inversiones en Proyectos y Programas	499,654.33	387,577.43	251,152.01	636,079.75
251	Inversiones en Bienes Privativos	481,386.33	36,199.90	0.00	517,586.23
25141	Servicios Comerciales	0.00	87.50	0.00	87.50
25181	Transferencias de Capital al Sector Privado	0.00	36,112.40	0.00	36,112.40

Autoridad Salvadoreña del Agua
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023
(EN DOLARES)

30/06/2023

Pag. 2 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25191	Costos Acumulados de la Inversión	481,386.33	0.00	0.00	481,386.33
252	Inversiones en Bienes de Uso Público	18,268.00	351,377.53	251,152.01	118,493.52
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	137,132.49	0.00	137,132.49
25207	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Públicas	0.00	1,706.02	0.00	1,706.02
25209	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Privadas	0.00	10,319.48	0.00	10,319.48
25211	Gastos de Representación	0.00	16,000.00	0.00	16,000.00
25221	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	1,430.16	0.00	1,430.16
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	168.77	0.00	168.77
25225	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	4,507.95	0.00	4,507.95
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	62.95	0.00	62.95
25229	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	13,096.35	0.00	13,096.35
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	29.00	0.00	29.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,501.47	0.00	1,501.47
25235	Bienes de Uso y Consumo Diversos	0.00	1,140.60	0.00	1,140.60
25237	Servicios Básicos	0.00	1,635.03	0.00	1,635.03
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	54.32	0.00	54.32
25241	Servicios Comerciales	0.00	169.35	0.00	169.35
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	110.21	0.00	110.21
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	1,042.14	0.00	1,042.14
25265	Construcciones, Mejoras y Ampliaciones	0.00	65,818.31	0.00	65,818.31
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	51,341.40	0.00	0.00	51,341.40
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	468,029.38	59.00	0.00	468,088.38
25279	Estudios de Pre-Inversión	0.00	44,661.15	0.00	44,661.15
25280	Transferencias de Capital al Sector Público	0.00	7,356.13	0.00	7,356.13
25281	Transferencias de Capital al Sector Privado	0.00	21,650.55	0.00	21,650.55
25289	Amortización de Inversiones Intangibles	0.00	21,726.10	0.00	21,726.10
25291	Costos Acumulados de la Inversión	2,127,929.48	0.00	0.00	2,127,929.48
25298	Depreciación Acumulada	1,543.59	0.00	0.00	1,543.59
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,627,488.67	0.00	251,152.01	2,878,640.68
Sub Total Título		10,273,636.78	25,645,888.11	19,318,249.67	16,601,275.22

Autoridad Salvadoreña del Agua
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023
(EN DOLARES)

30/06/2023

Pag. 3 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
4	Obligaciones con Terceros	349,649.36	2,682,910.17	2,654,993.22	321,732.41
41	Deuda Corriente	0.00	2,510,458.65	2,654,993.65	144,535.00
412	Depósitos de Terceros	0.00	174,771.96	205,417.95	30,645.99
41201	Depósitos Ajenos	0.00	174,771.96	202,245.40	27,473.44
41207	Depósitos en Garantía	0.00	0.00	3,172.55	3,172.55
413	Acreeedores Monetarios	0.00	2,335,686.69	2,449,575.70	113,889.01
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,511,416.27	1,624,290.53	112,874.26
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	355,750.88	356,765.63	1,014.75
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	11,313.20	11,313.20	0.00
41356	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	1,841.00	1,841.00	0.00
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	193,925.80	193,925.80	0.00
41362	A.M. x Transferencias de Capital Otorgadas	0.00	65,119.08	65,119.08	0.00
41385	A.M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	1,470.87	1,470.87	0.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	194,849.59	194,849.59	0.00
42	Financiamiento de Terceros	349,649.36	172,451.52	(0.43)	177,197.41
424	Acreeedores Financieros	349,649.36	172,451.52	(0.43)	177,197.41
42450	Provisiones por Acreeedores Monetarios	139,132.33	28,207.85	0.00	110,924.48
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	210,517.03	144,243.67	(0.43)	66,272.93
Sub Total Título		349,649.36	2,682,910.17	2,654,993.22	321,732.41

Autoridad Salvadoreña del Agua
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023
(EN DOLARES)

30/06/2023

Pag. 4 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	Obligaciones Propias	9,923,987.42	2,162,976.45	8,518,531.84	16,279,542.81
81	Patrimonio Estatal	6,207,817.89	57,603.84	57,603.84	6,207,817.89
811	Patrimonio	6,207,817.89	57,603.84	57,603.84	6,207,817.89
81103	Patrimonio Instituciones Descentralizadas	6,150,214.05	0.00	0.00	6,150,214.05
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	57,603.84	57,603.84
81111	Resultado Ejercicio Corriente	57,603.84	57,603.84	0.00	0.00
83	Gastos de Gestión	3,227,956.35	2,105,372.61	19,016.62	5,314,312.34
831	Gastos de Inversiones Públicas	2,627,488.67	251,152.01	0.00	2,878,640.68
83169	Proyectos y Programas de Desarrollo Social Diversos	2,627,488.67	251,152.01	0.00	2,878,640.68
833	Gastos en Personal	0.00	1,459,132.54	0.00	1,459,132.54
83301	Remuneraciones Personal Permanente	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	1,295,094.63	0.00	1,295,094.63
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	53,522.84	0.00	53,522.84
83309	Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	101,515.07	0.00	101,515.07
83311	Gastos de Representación	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	3,365.37	275,482.54	847.50	278,000.41
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	627.33	847.50	847.50	627.33
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	9,854.95	0.00	9,854.95
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	1,003.97	654.78	0.00	1,658.75
83407	Productos de Cuero y Caucho	2.50	47.46	0.00	49.96
83409	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,731.57	354.50	0.00	2,086.07
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	68.20	0.00	68.20
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	3,162.19	0.00	3,162.19
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	1,551.83	0.00	1,551.83
83417	Servicios Básicos	0.00	26,376.58	0.00	26,376.58
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	11,253.78	0.00	11,253.78
83421	Servicios Comerciales	0.00	14,441.19	0.00	14,441.19
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	30,015.95	0.00	30,015.95
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	172,696.18	0.00	172,696.18
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	1,447.45	0.00	1,447.45
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	2,710.00	0.00	2,710.00
835	Gastos en Bienes Capitalizables	0.00	47,082.41	15,669.12	31,413.29
83507	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	46,752.41	15,669.12	31,083.29
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	330.00	0.00	330.00
836	Gastos Financieros y Otros	106.01	11,182.01	0.00	11,288.02
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	0.00	8,131.46	0.00	8,131.46
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	106.01	859.35	0.00	965.36
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	2,191.20	0.00	2,191.20
837	Gastos en Transferencias Otorgadas	0.00	5,811.87	2,500.00	3,311.87
83711	Transferencias de Capital al Sector Privado	0.00	2,500.00	2,500.00	0.00

Autoridad Salvadoreña del Agua
BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2023
(EN DOLARES)

30/06/2023

Pag. 5 de 5

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83713	Transferencias Corrientes al Sector Externo	0.00	1,841.00	0.00	1,841.00
83799	Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	1,470.87	0.00	1,470.87
838	Costos de Ventas y Cargos Calculados	6,797.91	34,629.33	0.00	41,427.24
83811	Amortización de Inversiones Intangibles	4,886.77	9,621.26	0.00	14,508.03
83815	Depreciación de Bienes de Uso	1,911.14	25,008.07	0.00	26,919.21
839	Gastos de Actualizaciones y Ajustes	590,198.39	20,899.90	0.00	611,098.29
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	590,198.39	20,899.90	0.00	611,098.29
85	Ingresos de Gestión	6,944,125.88	0.00	8,441,911.38	15,386,037.26
856	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	3,177,943.35	0.00	4,090,507.27	7,268,450.62
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	3,741.25	3,741.25
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	62,659.56	0.00	3,460,106.00	3,522,765.56
85607	Transferencias Corrientes del Sector Privado	3,087,181.53	0.00	625,189.15	3,712,370.68
85609	Transferencias Corrientes del Sector Externo	28,102.26	0.00	0.00	28,102.26
85699	Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	0.00	1,470.87	1,470.87
857	Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	95,182.94	0.00	0.00	95,182.94
85707	Transferencias de Capital del Sector Externo	95,182.94	0.00	0.00	95,182.94
858	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	4,313,220.26	4,313,220.26
85803	Derechos	0.00	0.00	4,313,220.26	4,313,220.26
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	3,670,999.59	0.00	38,183.85	3,709,183.44
85909	Ingresos Diversos	834.55	0.00	10,404.08	11,238.63
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	3,670,165.04	0.00	27,779.77	3,697,944.81
Sub Total Título		9,923,987.42	2,162,976.45	8,518,531.84	16,279,542.81
Total		0.00	30,491,774.73	30,491,774.73	0.00



Carla Patricia Cañas Celarié



DIRECCIÓN FINANCIERA
 INSTITUCIONAL



CONTABILIDAD



Ana Adilian Castro de Ferrer