

CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO APOYO AL PROGRAMA REGIONAL DE ENTRENAMIENTO GEOTÉRMICO (BID-CNE 40636)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Cuenta	Concepto	Parcial	Total
2	RECURSOS		
21	FONDOS		\$ 330,647.02
211	DISPONIBILIDADES		\$ 330,647.02
21117	Bancos Comerciales Fondos Restringidos M/D		
21117001	Cuenta del Proyecto BID/NDF (Agrícola)	\$ 330,647.02	
22	INVERSIONES FINANCIERAS		\$ -
225	DEUDORES FINANCIEROS	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir	\$ -	
226	INVERSIONES INTANGIBLES	\$ -	
22605	Seguros Pagados por Anticipado	\$ -	
22699	Amortizaciones Acumuladas (seguros)	\$ -	
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS		\$ 1,555.52
252	Inversiones en Proyectos y Programas		\$ 1,555.52
25235	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$ -	
25241	Servicios Comerciales	\$ -	
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	\$ -	
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	\$ -	
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	\$ -	
25257	Primas y Cargos por Seguros y Comisiones Bancarias	\$ -	
25289	Amortizaciones de Inversiones Intangibles	\$ -	
25267	Maquinaria y Equipos de Producción	\$ -	
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	\$ -	
25291	Costos Acumulados de la Inversión	\$ 1,107,136.46	
25297	Amortizaciones Acumuladas (seguros)	\$ (3,124.48)	
25298	Depreciación Acumulada	\$ -	
25299	Aplicación Inversiones Pública	\$ (1102,456.46)	
TOTAL DE RECURSOS			\$ 332,202.54

Licda. María Concepción Gómez Guardado
Directora de Finanzas y Administración



Cuenta	Concepto	Parcial	Total
4	OBLIGACIONES		
41	DEUDA CORRIENTE		\$ 1,570.00
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	\$ 1,570.00	
41251	Depósito Retención Fiscales	\$ 1,570.00	
41254	Anticipo de Impuesto Reterido IVA	\$ -	
413	ACREEDORES MONETARIOS	\$ -	
41351	A.M. x Remuneraciones	\$ -	
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes & Servicios	\$ -	
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	\$ -	
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	\$ -	
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS		\$ -
424	ACREEDORES FINANCIEROS	\$ -	
42415	Acreedores Monetarios por Pagar	\$ -	
RESULTADO DEL EJERCICIO			\$ 330,632.54
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 332,202.54

Licda. Lissette del Carme Mendoza de Mejía
Jefa de Contabilidad





Banco Interamericano de Desarrollo

CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO APOYO AL PROGRAMA REGIONAL DE ENTRENAMIENTO GEOTÉRMICO (BID-CNE 40636)
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



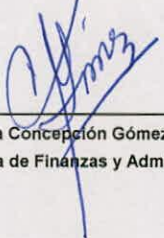
Cuenta	Concepto	Parcial	Total
83	GASTOS DE GESTIÓN		
831	GASTOS DE INVERSIONES PÚBLICAS		1102,456.46
83199	Proyectos y Programas de Fomento Diversos /1	\$ 1102,456.46	
83199002	Proyecto del BID (fondos BID)	\$ 382,243.55	
83199003	Proyecto del BID (fondos NDF)	\$ 720,212.91	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	330,632.54
SUB-TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN			\$1433,089.00

Cuenta	Concepto	Parcial	Total
85	INGRESOS DE GESTIÓN		
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS		\$ 1433,089.00
85609	Transferencias Corrientes del Sector Externo	\$ 1433,089.00	
85609002	De Empresas Privadas Financieras2/	\$ 546,984.07	
85609003	De Gobiernos y Organismos Gubernamentales3/	\$ 886,104.93	
SUB-TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN			\$ 1433,089.00


1/ Son todos los registros en concepto de aplicación al gasto consolidado al mes de noviembre/2014 del proyecto BID, este valor no incluye los egresos por adquisición de bienes de uso (mayores de \$600.00).

2/ Es el ingreso percibido a la fecha de los fondos del BID

3/ Es el ingreso percibido a la fecha de los fondos de Noruega


 Lic. María Concepción Gómez Guardado
 Directora de Finanzas y Administración




 Licda. Lisette del Carmen Mendoza de Mejía
 Jefa de Contabilidad





CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO BID-CNE (40636)
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



ESTRUCTURA	TOTAL CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	\$ 91,126.63	\$ -
DISPONIBILIDADES INICIALES	\$ 91,126.63	\$ -
RESULTADO OPERACIONAL NETO	\$ 241,714.39	\$ 87,362.63
FUENTES OPERACIONALES <u>(Menos)</u>	\$ 960,899.83	\$ 472,189.17
USOS OPERACIONALES	\$ 719,185.44	\$ 384,826.54
RESULTADO OPERACIONAL NETO	\$ (2,194.00)	\$ 3,764.00
FUENTES NO OPERACIONALES <u>(Menos)</u>	\$ 76,227.80	\$ 12,569.35
USOS NO OPERACIONALES	\$ 78,421.80	\$ 8,805.35
DISPONIBILIDAD FINAL	\$ 330,647.02	\$ 91,126.63





Licda. María Concepción Gómez Guardado
Directora de Finanzas y Administración





Licda. Lissette del Carmen Mendoza de Mejía
Jefa de Contabilidad

CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO APOYO AL PROGRAMA REGIONAL DE ENTRENAMIENTO GEOTÉRMICO (BID-CNE 40636)
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS (composición)
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONALES	\$ 960,899.83	\$ 472,189.17
D.M.x Transferencias Corrientes Recibidas	\$ 816,316.37	\$ 472,189.17
D.M.x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 144,583.46	\$ -
NO OPERACIONAL	\$ 76,227.80	\$ 12,569.35
Anticipos a Empleados	\$ -	\$ -
Depósitos Retenciones Fiscales	\$ 76,036.86	\$ 12,569.35
Anticipo de Impuesto Retención IVA	\$ 190.94	\$ -
DISMINUCIÓN NETA DE DISPONIBILIDAD	\$ -	\$ -
TOTAL DE FUENTES	\$ 1,037,127.63	\$ 484,758.52

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONALES	\$ 719,185.44	\$ 384,826.54
A.M. x Remuneraciones	\$ -	\$ -
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 511,757.07	\$ 380,086.54
A.M. x Gastos Financieros y Otros	\$ 3,204.23	\$ 4,740.00
A.M. x Inversiones en Activos Fijos	\$ -	\$ -
A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 204,224.14	\$ -
NO OPERACIONAL	\$ 78,421.80	\$ 8,805.35
Anticipos a Empleados	\$ -	\$ -
Depósitos Retenciones Fiscales	\$ 78,230.86	\$ 8,805.35
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 190.94	\$ -
AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDAD	\$ 239,520.39	\$ 91,126.63
TOTAL DE USOS	\$ 1,037,127.63	\$ 484,758.52

Lic. Maria Concepción Gómez Guardado
Directora de Finanzas y Administración



Licda. Lissette del Carmen Mendoza de Mejía
Jefa de Contabilidad



CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO APOYO AL PROGRAMA REGIONAL DE ENTRENAMIENTO GEOTÉRMICO (BID-CNE 40636)
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Código	Concepto	Presupuesto	%	Devengado	%
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
162	Transferencias Corrientes del Sector Externo				
16402	BID	\$ 542,932.56	34.7%	\$ 546,984.07	100.7%
16403	Gobierno de Noruega	\$ 1023,623.12	65.34%	\$ 886,104.93	86.6%
	SUB-TOTAL	\$ 1566,555.68	100%	\$ 1433,089.00	187.3%
	Superávit Presupuestario	\$ -	0.0%	\$ 133,466.68	8.5%
	TOTAL DE INGRESOS	\$ 1566,555.68	100%	\$ 1566,555.68	100%

Código	Concepto	Crédito Presupuestario	%	Devengado	%
51	Remuneraciones	\$ -	0.00%	\$ -	0.00%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 1557,505.68	99.4%	\$ 1096,067.75	70.37%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 9,050.00	0.58%	\$ 7,944.23	87.78%
61	Inversiones en Activos Fijos	\$ -	0.00%	\$ -	0.00%
	SUB-TOTAL			\$ 1104,011.98	70.5%
	Superávit Presupuestario	\$ -	0.0%	\$ 462,543.70	29.5%
	TOTAL DE EGRESOS	\$ 1566,555.68	100%	\$ 1566,555.68	100%

[Handwritten Signature]



Licda. María Concepción Gómez Guardado
Directora de Finanzas y Administración

[Handwritten Signature]



Licda. Lissette del Carmen Mendoza de Mejía
Jefa de Contabilidad

Cuenta	Concepto	Parcial	Total
2	RECURSOS		
21	FONDOS		\$ 330,647.02
211	DISPONIBILIDADES		\$ 330,647.02
	Corresponde a la disponibilidad con que cuenta el Consejo para hacer pagos de obligaciones adquiridas con proveedores a través del Proyecto:		
21117	Bancos Comerciales Fondos Restringidos M/D		
21117001	Cuenta del Proyecto BID (Agrícola)	\$ 163,925.00	
	Cuenta del Proyecto NDF (Agrícola)	\$ 166,722.02	
21316	BID/Noruega	\$ -	\$ -
	Son los fondos pendiente por percibir a través del BID para la ejecución del proyecto.		
22	INVERSIONES FINANCIERAS		\$ -
225	DEUDORES FINANCIEROS		\$ -
	Refleja los fondos pendiente por recibir del ejercicio anterior.		
22551	Deudores Monetarios por Percibir	\$ -	
	Fondos del BID/Noruega	\$ -	
226	INVERSIONES INTANGIBLES		\$ -
	Detallan las cuenta que registran y controlan los costos que se incurran por adquisición de propiedad intelectual, pagados con anticipación, como también licencias recibidas como donación o transferencia.		
22605	Seguros Pagados por Anticipado	\$ -	
(-) Amortización Acumulada			
	Amortización Acumulada por seguros	\$ -	
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS		\$ 1,555.52
252	Inversiones en Proyectos y Programas		\$ 1,555.52
	Detalle de cuentas que registran y controlan los costos, durante la ejecución de las inversiones en Proyectos y Programas, como también incluye las cuentas de cumplimiento para el traslado a costos acumulados de la inversión.		
25235	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$ -	
25241	Servicios Comerciales	\$ -	
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	\$ -	
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	\$ -	
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	\$ -	
25257	Primas y Cargos por Seguros y Comisiones Bancarias	\$ -	
25289	Amortizaciones DE Inversiones Intangibles	\$ -	
25291	Costos Acumulados de la Inversión	\$ 1107,136.46	
25297	Amortizaciones Acumuladas (seguros)	\$ (3,124.48)	
25298	Depreciación Acumulada	\$ -	
25299	Aplicación Inversiones Pública	\$ (1102,456.46)	
TOTAL DE RECURSOS			\$ 332,202.54

Cuenta	Concepto	Parcial	Total
4	OBLIGACIONES		
41	DEUDA CORRIENTE		\$ 1,570.00
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	\$ 1,570.00	
	Refleja las cuentas que registran y controlan las obligaciones por fondos a rendir cuenta recibidos por terceros; como retención (embargos judiciales, renta e IVA)		
41251	Depósito Retención Fiscales	\$ 1,570.00	
41254	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ -	
413	ACREEDORES MONETARIOS	\$ -	
	Refleja las cuentas que registran y controlan los compromisos monetarios devengados y pendiente de pagar a proveedores		
41351	A.M. x Remuneraciones	\$ -	
	Obligaciones x pagar	\$ -	
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes & Servicios	\$ -	
	Obligaciones x pagar	\$ -	
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	\$ -	
	Obligaciones x pagar	\$ -	
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	\$ -	
	Obligaciones x pagar	\$ -	
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS		\$ -
424	ACREEDORES FINANCIEROS	\$ -	
	Comprenden las cuentas que registran y controlan los acreedores por pagos provisiones del ejercicio fiscal anterior.		
42415	Acreedores Monetarios por Pagar	\$ -	
RESULTADO DEL EJERCICIO			\$ 330,632.54
	Refleja el resultado de hacer el cruce de los ingresos de gestión contra los Egresos de Gestión (2013).		
	Egresos de Gestión (2013)	\$ 330,632.54	
	Ingresos de Gestión	\$ 1433,089.00	
	(-) Egresos de Gestión	\$ 1102,456.46	
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 332,202.54



Banco Interamericano de Desarrollo

CONSEJO NACIONAL DE ENERGÍA
PROYECTO A) D AL PROGRAMA REGIONAL DE ENTRENAMIENTO GEOTÉRMICO (BID-CNE 40636)
ANEXO AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014



REPUBLICA DE EL SALVADOR
UNÁMONOS PARA CRECER

Cuenta	Concepto	Parcial	Total
2	RECURSOS		

Licda. María Concepción Gómez Guardado
Directora de Finanzas y Administración



Cuenta	Concepto	Parcial	Total
4	OBLIGACIONES		

Licda. Lissette del Carmen Mendoza de Mejía
Jefa de Contabilidad

