

BALANCE DE COMPROBACION
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014
(EN DOLARES)

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	Recursos	591,364.25	1,245,041.22	1,557,967.72	278,437.75
21	Fondos	236,218.24	1,240,107.98	1,227,508.12	248,818.10
211	Disponibilidades	236,218.24	932,673.99	920,074.13	248,818.10
21101	Caja General	0.00	312,320.00	312,320.00	0.00
21103	Caja Chica	0.00	600.00	0.00	600.00
21109	Bancos Comerciales M/D	236,218.24	619,753.99	607,754.13	248,218.10
	Deudores Monetarios	0.00	307,433.99	307,433.99	0.00
21315	D.M. x Ingresos Financieros y Otros	0.00	55.09	55.09	0.00
21325	D.M. X Reintegros de Fondos	0.00	87.90	87.90	0.00
21389	D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	307,291.00	307,291.00	0.00
22	Inversiones Financieras	339,046.72	0.00	325,780.36	13,266.36
225	Deudores Financieros	307,378.90	0.00	307,378.90	0.00
22505	Deudores por Reintegros	87.90	0.00	87.90	0.00
22551	Deudores Monetarios por Percibir	307,291.00	0.00	307,291.00	0.00
226	Inversiones Intangibles	31,667.82	0.00	18,401.46	13,266.36
22605	Seguros Pagados por Anticipado	35,905.95	0.00	0.00	35,905.95
22615	Derechos de Propiedad Intangible	4,485.00	0.00	0.00	4,485.00
22699	Amortizaciones Acumuladas	8,723.13	0.00	18,401.46	27,124.59
23	Inversiones en Existencias	5,263.70	3,273.07	2,976.71	5,560.06
231	Existencias Institucionales	5,263.70	3,273.07	2,976.71	5,560.06
23101	Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	388.57	94.63	221.85	261.35
	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	1,472.88	1,505.48	1,100.86	1,877.50
23109	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	495.25	0.00	156.35	338.90
23113	Materiales de Uso o Consumo	2,337.63	1,079.74	840.48	2,576.89
23115	Bienes de Uso y Consumo Diversos	569.37	593.22	657.17	505.42
24	Inversiones en Bienes de Uso	10,835.59	1,660.17	1,702.53	10,793.23
241	Bienes Depreciables	10,835.59	1,660.17	1,702.53	10,793.23
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	31,036.22	1,599.12	0.00	32,635.34
24199	Depreciación Acumulada	20,200.63	61.05	1,702.53	21,842.11
Sub Total Título		591,364.25	1,245,041.22	1,557,967.72	278,437.75

Handwritten signature of the Director General. Circular stamp: DIRECTOR GENERAL, CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA).

Handwritten signature of the Auditor. Circular stamp: CONTADOR, CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA).

Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSAA)

10/07/2014

BALANCE DE COMPROBACION

Pag. 2 de 4

Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014

(EN DOLARES)

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
4	Obligaciones con Terceros	29,454.38	328,195.33	328,585.84	29,844.89
41	Deuda Corriente	308.60	299,049.55	328,585.84	29,844.89
412	Depósitos de Terceros	308.60	4,215.59	4,215.42	308.43
41251	Depósitos Retenciones Fiscales	308.60	4,215.59	4,215.42	308.43
413	Acreedores Monetarios	0.00	294,833.96	324,370.42	29,536.46
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	142,891.44	149,752.72	6,861.28
41354	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	0.00	110,519.73	132,369.91	21,850.18
41355	A.M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	604.23	604.23	0.00
41356	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	0.00	8,754.63	8,754.63	0.00
41361	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	2,918.23	3,743.23	825.00
41389	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.00	29,145.70	29,145.70	0.00
42	Financiamiento de Terceros	29,145.78	29,145.78	0.00	0.00
424	Acreedores Financieros	29,145.78	29,145.78	0.00	0.00
42450	Provisiones por Acreedores Monetarios	16,500.00	16,500.00	0.00	0.00
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	12,645.78	12,645.78	0.00	0.00
Sub Total Título		29,454.38	328,195.33	328,585.84	29,844.89

[Handwritten Signature]
 DIRECTOR GENERAL
 CONSAA

[Handwritten Signature]
 CONTADOR
 CONSAA

Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSAA)

10/07/2014

BALANCE DE COMPROBACION

Pag. 3 de 4

Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014

(EN DOLARES)



CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	Obligaciones Propias	561,909.87	532,337.02	219,020.01	248,592.86
81	Patrimonio Estatal	561,909.87	218,592.39	218,592.39	561,909.87
811	Patrimonio	561,909.87	218,592.39	218,592.39	561,909.87
81103	Patrimonio Instituciones Descentralizadas	268,398.15	0.00	0.00	268,398.15
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	74,919.33	0.00	218,592.39	293,511.72
81111	Resultado Ejercicio Corriente	218,592.39	218,592.39	0.00	0.00
	Gastos de Gestión	0.00	313,744.63	372.45	313,372.18
833	Gastos en Personal	0.00	149,752.72	0.00	149,752.72
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	123,487.54	0.00	123,487.54
83305	Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	0.00	10,200.00	0.00	10,200.00
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	0.00	5,101.83	0.00	5,101.83
83309	Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	0.00	6,963.35	0.00	6,963.35
83311	Gastos de Representación	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	0.00	132,446.00	372.45	132,073.55
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	0.00	1,736.79	94.63	1,642.16
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	572.75	0.00	572.75
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	0.00	1,426.76	9.58	1,417.18
83409	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	0.00	192.08	0.00	192.08
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	990.98	14.02	976.96
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	1,247.31	254.22	993.09
83417	Servicios Básicos	0.00	7,605.75	0.00	7,605.75
83421	Mantenimiento y Reparación	0.00	867.84	0.00	867.84
83421	Servicios Comerciales	0.00	7,659.24	0.00	7,659.24
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	0.00	3,615.94	0.00	3,615.94
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	10,399.40	0.00	10,399.40
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	10,006.65	0.00	10,006.65
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	86,124.51	0.00	86,124.51
835	Gastos en Bienes Capitalizables	0.00	2,144.11	0.00	2,144.11
83501	Maquinarias y Equinos de Producción	0.00	0.00	0.00	0.00

BALANCE DE COMPROBACION

Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014

(EN DOLARES)

CODIGO	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	DÉBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85	Ingresos de Gestión	0.00	0.00	55.17	55.17
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	0.00	0.00	55.17	55.17
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	55.09	55.09
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.08	0.08
Sub Total Título		561,909.87	532,337.02	219,020.01	248,592.86
Total		0.00	2,105,573.57	2,105,573.57	0.00

[Handwritten Signature]
 JEFE
 CFI
 CONSAA

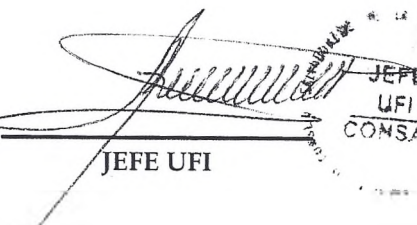
[Handwritten Signature]
 CONTADOR
 CONSAA

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014

(EN DOLARES)

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	236,218.24	236,218.24
DISPONIBILIDADES INICIALES	236,218.24	236,218.24
RESULTADO OPERACIONAL NETO	12,600.03	42,547.49
FUENTES OPERACIONALES	307,433.99	307,406.26
USOS OPERACIONALES	294,833.96	264,858.77
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(0.17)	2,299.86
FUENTES NO OPERACIONALES	4,215.42	3,906.99
USOS NO OPERACIONALES	4,215.59	1,607.13
DISPONIBILIDAD FINAL	248,818.10	281,065.59

F.  JEFE UFI
 JEFE UFI
 CONSAA

F.  CONTADOR
 CONTADOR
 CONSAA

Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSA)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2014
(EN DOLARES)

RECURSOS

Fondos

Disponibilidades

Caja Chica
Bancos Comerciales M/D

Deudores Monetarios

Inversiones Financieras

Deudores Financieros

Inversiones Intangibles

Seguros Pagados por Anticipado
Derechos de Propiedad Intangible
Amortizaciones Acumuladas

Inversiones en Existencias

Existencias Institucionales

Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes
Materiales de Uso o Consumo
Bienes de Uso y Consumo Diversos

Inversiones en Bienes de Uso

Bienes Depreciables

Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso
Depreciación Acumulada

TOTAL RECURSOS

10/07/2014

Pag. 1 de 2

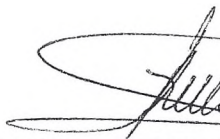
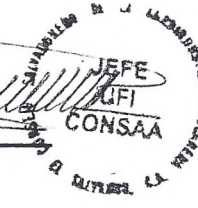
Parcial	Total
	248,818.10
248,818.10	
600.00	
248,218.10	
0.00	
	13,266.36
0.00	
13,266.36	
35,905.95	
4,485.00	
(27,124.59)	
	5,560.06
5,560.06	
261.35	
1,877.50	
338.90	
2,576.89	
505.42	
	10,793.23
10,793.23	
32,635.34	
(21,842.11)	
	278,437.75



Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSAA)
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 al 30 de Junio del 2014
 (EN DOLARES)

10/07/2014

Pag. 2 de 2

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		29,844.89
Depósitos de Terceros	308.43	
Depósitos Retenciones Fiscales	308.43	
Acreedores Monetarios	29,536.46	
A. M. x Remuneraciones	6,861.28	
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	21,850.18	
A.M. x Inversiones en Activos Fijos	825.00	
Financiamiento de Terceros		0.00
Acreedores Financieros	0.00	
Patrimonio Estatal		561,909.87
Patrimonio	561,909.87	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	268,398.15	
Resultado Ejercicios Anteriores	293,511.72	
RESULTADO DEL EJERCICIO	(313,317.01)	(313,317.01)
TOTAL OBLIGACIONES		278,437.75

F.  
 JEFE UFI

F.  
 CONTADOR

Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSAA)

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Acumulado Comparativo Mes Anterior

Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014

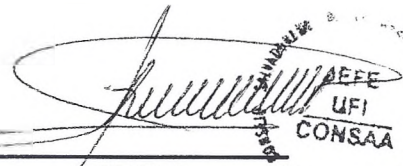
(EN DOLARES)

CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
149,752.72	125,590.17	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	55.17	27.44
123,487.54	103,029.64	Ingresos Diversos	55.09	27.36
10,200.00	8,500.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.08	0.08
5,101.83	4,255.35	SUB TOTAL INGRESOS	55.17	27.44
6,963.35	5,805.18	RESULTADO DEL EJERCICIO	313,317.01	259,450.04
4,000.00	4,000.00	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	313,372.18	259,477.48
132,073.55	106,667.96			
1,642.16	1,401.40			
572.75	572.75			
1,417.18	1,306.44			
192.08	116.88			
976.96	907.20			
993.09	920.75			
7,605.75	6,039.06			
867.84	578.56			
7,659.24	5,821.27			
3,615.94	3,495.74			
10,399.40	8,607.50			
10,006.65	9,725.90			
86,124.51	67,174.51			
2,144.11	1,319.11			
0.00	0.00			
1,736.46	911.46			
407.65	407.65			
604.23	509.39			
55.59	52.19			
548.64	457.20			
8,754.63	8,754.63			
1,000.00	1,000.00			
7,754.63	7,754.63			
20,042.94	16,636.22			
18,401.46	15,334.55			
1,641.48	1,301.67			
313,372.18	259,477.48			

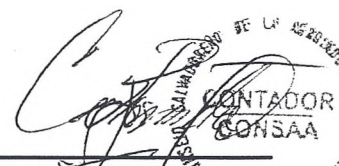
Consejo Salvadoreño de la Agroindustria Azucarera (CONSAA)
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Acumulado Comparativo Mes Anterior
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014
(EN DOLARES)

10/07/2014

Pag. 2 de 2

F. 
JEFE UFI

Stamp: CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA) UFI

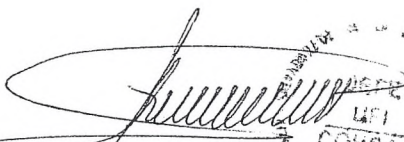
F. 
CONTADOR

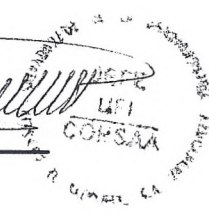
Stamp: CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA) CONTADOR


CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA)


ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
 Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014
 (EN DOLARES)

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	55.09	-55.09
157	Otros Ingresos no Clasificados	0.00	55.09	-55.09
15703	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	55.09	-55.09
	Total Rubro	0.00	55.09	-55.09
	Total Cuenta	0.00	55.09	-55.09
	Total Especifico	0.00	55.09	-55.09

F. 
 JEFE UFI



F. 
 CONTADOR



CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA)**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS****Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014****(EN DOLARES)**

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	351,240.00	149,752.72	201,487.28
512	Remuneraciones Eventuales	269,736.00	123,487.54	146,248.46
51201	Sueldos	239,494.00	120,214.07	119,279.93
51203	Aguinaldos	19,114.00	0.00	19,114.00
51207	Beneficios Adicionales	11,128.00	3,273.47	7,854.53
513	Remuneraciones Extraordinarias	23,800.00	10,200.00	13,600.00
5132	Beneficios Extraordinarios	23,800.00	10,200.00	13,600.00
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	13,050.00	5,101.83	7,948.17
51402	Por Remuneraciones Eventuales	13,050.00	5,101.83	7,948.17
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	17,696.00	6,963.35	10,732.65
51502	Por Remuneraciones Eventuales	17,696.00	6,963.35	10,732.65
516	Gastos de Representación	7,000.00	4,000.00	3,000.00
51602	Por Prestación de Servicios en el Exterior	7,000.00	4,000.00	3,000.00
517	Indemnizaciones	19,958.00	0.00	19,958.00
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	19,958.00	0.00	19,958.00
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	380,175.00	132,369.91	247,805.09
541	Bienes de Uso y Consumo	14,319.26	6,090.58	8,228.68
54101	Productos Alimenticios para Personas	4,589.27	1,514.94	3,074.33
54104	Productos Textiles y Vestuarios	1,500.00	572.75	927.25
54105	Productos de Papel y Cartón	2,004.38	1,265.74	738.64
54107	Productos Químicos	1,300.00	0.00	1,300.00
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	35.73	35.73	0.00
54114	Materiales de Oficina	800.00	459.81	340.19
54115	Materiales Informáticos	1,695.62	1,168.72	526.90
54116	Libros , Textos, Útiles de Enseñanza y Publicaciones	200.00	96.25	103.75
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	200.00	6.55	193.45

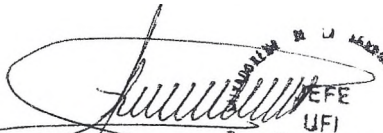
CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA)**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**

Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014
(EN DOLARES)

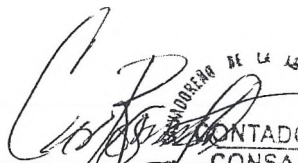
CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	5,900.00	1,577.56	4,322.44
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	2,225.51	0.00	2,225.51
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	21,360.00	10,399.40	10,960.60
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	19,624.06	3,615.94	16,008.12
544	Pasajes y Viáticos	10,696.17	10,006.65	689.52
54401	Pasajes al Interior	2,683.82	1,994.30	689.52
54402	Pasajes al Exterior	3,442.35	3,442.35	0.00
54404	Viáticos por Comisión Externa	4,570.00	4,570.00	0.00
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	241,000.00	86,124.51	154,875.49
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	236,000.00	84,780.00	151,220.00
54505	Servicios de Capacitación	5,000.00	1,344.51	3,655.49
55	Gastos Financieros y Otros	46,485.37	604.23	45,881.14
555	Impuestos, Tasas y Derechos	1,200.00	548.64	651.36
55599	Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	1,200.00	548.64	651.36
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	45,285.37	55.59	45,229.78
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	41,245.37	0.00	41,245.37
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	3,790.00	0.00	3,790.00
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	250.00	55.59	194.41
56	Transferencias Corrientes	10,154.63	8,754.63	1,400.00
562	Transferencias Corrientes al Sector Privado	2,400.00	1,000.00	1,400.00
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	1,000.00	1,000.00	0.00
56304	A Personas Naturales	1,400.00	0.00	1,400.00
564	Transferencias Corrientes al Sector Externo	7,754.63	7,754.63	0.00
56404	A Organismos Multilaterales	7,754.63	7,754.63	0.00
61	Inversiones en Activos Fijos	9,025.00	3,743.23	5,281.77
611	Bienes Muebles	5,899.85	3,335.58	2,564.27

CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA (CONSAA)
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2014
(EN DOLARES)

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	3,125.15	407.65	2,717.50
Total Rubro		797,080.00	295,224.72	501,855.28
Total Cuenta		797,080.00	295,224.72	501,855.28
Total Especifico		797,080.00	295,224.72	501,855.28

F. 
JEFE UFI
 CONSAA

(Circular stamp: CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA)

F. 
CONTADOR
 CONSAA

(Circular stamp: CONSEJO SALVADOREÑO DE LA AGROINDUSTRIA AZUCARERA)