

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	2,182,856.61	7,120,520.98	7,434,304.71	1,869,072.88
21	FONDOS	114,709.15	3,506,447.00	3,537,570.75	83,585.40
211	DISPONIBILIDADES	114,696.16	1,855,815.70	1,935,619.50	34,892.36
21101	Caja General	2.95	465,033.89	462,840.62	2,196.22
21109	Bancos Comerciales M/D	114,693.21	1,390,781.81	1,472,778.88	32,696.14
212	ANTICIPOS DE FONDOS	12.99	0.00	12.99	0.00
21201	Anticipos a Empleados	12.99	0.00	12.99	0.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	1,650,631.30	1,601,938.26	48,693.04
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	15,563.98	15,563.98	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	391,395.54	391,395.54	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	5,146.72	5,146.72	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	962,381.22	913,688.18	48,693.04
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	235,033.73	235,033.73	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	41,110.11	41,110.11	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	473,346.99	-202,185.00	41,110.11	230,051.88
225	DEUDORES FINANCIEROS	473,346.99	-202,185.00	41,110.11	230,051.88
22551	Deudores Monetarios por Percibir	473,346.99	-202,185.00	41,110.11	230,051.88
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,558,391.73	4,351.00	50,685.95	1,512,056.78
241	BIENES DEPRECIABLES	1,462,064.52	4,351.00	50,685.95	1,415,729.57
24101	Bienes Inmuebles	1,877,805.76	0.00	0.00	1,877,805.76
24113	Maquinaria y Equipo de	7,937.31	0.00	0.00	7,937.31
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	83,935.00	0.00	0.00	83,935.00
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	43,645.19	4,351.00	0.00	47,996.19
24199	Depreciación Acumulada	551,258.74	0.00	50,685.95	601,944.69
243	BIENES NO DEPRECIABLES	96,327.21	0.00	0.00	96,327.21
24301	Bienes Inmuebles	96,327.21	0.00	0.00	96,327.21
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	36,408.74	3,811,907.98	3,804,937.90	43,378.82
251	INVERSIONES EN BIENES	36,408.74	26,605.08	19,635.00	43,378.82
25129	Productos Químicos,	0.00	186.50	0.00	186.50
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	5,956.25	0.00	5,956.25
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	3,653.92	0.00	3,653.92
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	1,973.79	0.00	1,973.79
25141	Servicios Comerciales	0.00	390.00	0.00	390.00
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	14,444.62	0.00	14,444.62
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	2,585.00	0.00	2,585.00	0.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	17,015.00	0.00	17,015.00	0.00
25191	Costos Acumulados de la	16,808.74	0.00	35.00	16,773.74
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	3,785,302.90	3,785,302.90	0.00
25201	Remuneraciones Personal	0.00	25,928.80	0.00	25,928.80
25203	Remuneraciones Personal	0.00	23,908.27	0.00	23,908.27
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	625.06	0.00	625.06
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	792.05	0.00	792.05
25221	Productos Alimenticios,	0.00	538.00	0.00	538.00
25229	Productos Químicos,	0.00	13,919.08	0.00	13,919.08
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	18,201.95	0.00	18,201.95
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	3,500.46	0.00	3,500.46
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	16,416.80	0.00	16,416.80

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25237	Servicios Básicos	0.00	893.86	0.00	893.86
25241	Servicios Comerciales	0.00	63,517.20	0.00	63,517.20
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	49,734.27	0.00	49,734.27
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	2.53	0.00	2.53
25259	Cargos Corrientes Diversos	0.00	351.75	0.00	351.75
25261	Transferencias Corrientes al	0.00	43,579.89	0.00	43,579.89
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	456,354.11	0.00	456,354.11
25267	Maquinaria y Equipo de	3,920.00	1,690.00	3,920.00	1,690.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	5,475.00	0.00	5,475.00	0.00
25279	Estudios de Preinversión	0.00	1,763.00	0.00	1,763.00
25291	Costos Acumulados de la	3,995,912.93	0.00	3,054,190.82	941,722.11
25299	Aplicación Inversiones Públicas	4,005,307.93	3,063,585.82	721,717.08	1,663,439.19
	SUB TOTAL	2,182,856.61	7,120,520.98	7,434,304.71	1,869,072.88
4	Obligaciones con Terceros	590,628.48	2,426,521.76	2,294,950.88	459,057.60
41	DEUDA CORRIENTE	18,243.73	1,710,175.69	2,018,803.33	326,871.37
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	18,243.73	30,293.02	28,420.64	16,371.35
41207	Depósitos en Garantía	12,973.02	0.00	0.00	12,973.02
41251	Depósitos de Retenciones	4,150.83	25,275.79	21,968.79	843.83
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	1,119.88	5,017.23	6,451.85	2,554.50
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,679,882.67	1,990,382.69	310,500.02
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	545,116.68	592,138.35	47,021.67
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	280,651.11	316,670.20	36,019.09
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	10,880.13	10,880.13	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	66,659.38	66,659.38	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	253,616.64	481,075.90	227,459.26
41371	A. M. x Amortización de	0.00	276,147.55	276,147.55	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	240,608.62	240,608.62	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	6,202.56	6,202.56	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	572,384.75	716,346.07	276,147.55	132,186.23
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	276,147.55	552,295.10	276,147.55	0.00
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	276,147.55	552,295.10	276,147.55	0.00
424	ACREEDORES FINANCIEROS	296,237.20	164,050.97	0.00	132,186.23
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	296,237.20	164,050.97	0.00	132,186.23
	SUB TOTAL	590,628.48	2,426,521.76	2,294,950.88	459,057.60
8	OBLIGACIONES PROPIAS	1,592,228.13	3,021,589.55	2,839,376.70	1,410,015.28
81	PATRIMONIO ESTATAL	1,592,228.13	814,564.41	794,929.41	1,572,593.13
811	PATRIMONIO	1,592,228.13	814,564.41	794,929.41	1,572,593.13
81105	Patrimonio Municipalidades	-454,614.39	0.00	0.00	-454,614.39
81107	Donaciones y Legados Bienes	816.93	0.00	0.00	816.93
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	2,638,616.50	713,395.16	101,169.25	2,026,390.59
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-592,590.91	101,169.25	693,760.16	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	2,207,025.14	157,848.41	2,049,176.73
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	721,717.08	0.00	721,717.08
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	445,516.29	0.00	445,516.29
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	54,382.17	0.00	54,382.17
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	555.56	0.00	555.56

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	71,688.79	0.00	71,688.79
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	122,353.59	0.00	122,353.59
83199	Proyectos y Programas de	0.00	27,220.68	0.00	27,220.68
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	540,884.17	0.00	540,884.17
83301	Remuneraciones Personal	0.00	463,496.23	0.00	463,496.23
83303	Remuneraciones Personal	0.00	9,570.19	0.00	9,570.19
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	30,784.85	0.00	30,784.85
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	31,921.22	0.00	31,921.22
83313	Indemnizaciones	0.00	2,445.00	0.00	2,445.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	2,666.68	0.00	2,666.68
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	137,788.12	0.00	137,788.12
83401	Productos Alimenticios,	0.00	5,469.20	0.00	5,469.20
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	443.78	0.00	443.78
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00
83409	Productos Químicos,	0.00	6,264.96	0.00	6,264.96
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	2,168.00	0.00	2,168.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	7,158.77	0.00	7,158.77
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	11,127.80	0.00	11,127.80
83417	Servicios Básicos	0.00	81,054.97	0.00	81,054.97
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	5,176.19	0.00	5,176.19
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,284.15	0.00	1,284.15
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	2,922.34	0.00	2,922.34
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	4,050.00	0.00	4,050.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	6,999.96	0.00	6,999.96
83433	Especies Municipales	0.00	1,168.00	0.00	1,168.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	2,473.17	0.00	2,473.17
83501	Maquinarias y Equipos	0.00	1,313.17	0.00	1,313.17
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	1,160.00	0.00	1,160.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	10,525.85	0.00	10,525.85
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	1,422.35	0.00	1,422.35
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	8,828.20	0.00	8,828.20
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	275.30	0.00	275.30
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	263,613.22	0.00	263,613.22
83705	Transferencias Corrientes al	0.00	4,834.68	0.00	4,834.68
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	18,244.81	0.00	18,244.81
83799	Transferencias entre	0.00	240,533.73	0.00	240,533.73
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	50,685.95	0.00	50,685.95
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	50,685.95	0.00	50,685.95
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	479,337.58	157,848.41	321,489.17
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	479,337.58	157,848.41	321,489.17
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	0.00	1,886,598.88	1,886,598.88
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	15,563.98	15,563.98
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	15,563.98	15,563.98
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	0.00	1,198,847.17	1,198,847.17
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	1,432.22	1,432.22
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	962,381.22	962,381.22
85699	Transferencias entre	0.00	0.00	235,033.73	235,033.73
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	0.00	0.00

**DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	391,395.54	391,395.54
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	383,454.19	383,454.19
85803	Derechos	0.00	0.00	7,941.35	7,941.35
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	280,792.19	280,792.19
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	3,714.50	3,714.50
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	277,077.69	277,077.69
	SUB TOTAL	1,592,228.13	3,021,589.55	2,839,376.70	1,410,015.28
	TOTAL	0.00	12,568,632.29	12,568,632.29	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
1,869,072.88		459,057.60		1,410,015.28

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA
IMMAR DANIEL BARRERA C.




SELO Y FIRMA DEL
CONTADOR
LILY J. SANTOS
CONTADOR MUNICIPAL
DEPTO. LA UNIÓN, EL SALVADOR, C.A.




DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

RECURSOS	Corriente	Anterior
FONDOS	83,585.40	317,824.29
DISPONIBILIDADES	34,892.36	114,696.16
Caja General	2,196.22	2.95
Bancos Comerciales M/D	32,696.14	114,693.21
ANTICIPOS DE FONDOS	0.00	12.99
Anticipos a Empleados	0.00	12.99
DEUDORES MONETARIOS	48,693.04	203,115.14
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	48,693.04	0.00
D. M. x Transferencias de Capital Recibidas	0.00	203,115.14
INVERSIONES FINANCIERAS	230,051.88	270,231.85
DEUDORES FINANCIEROS	230,051.88	270,231.85
Deudores Monetarios por Percibir	230,051.88	270,231.85
INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,512,056.78	1,558,391.73
BIENES DEPRECIABLES	1,415,729.57	1,462,064.52
Bienes Inmuebles	1,877,805.76	1,877,805.76
Maquinaria y Equipo de Producción	7,937.31	7,937.31
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	83,935.00	83,935.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	47,996.19	43,645.19
Depreciación Acumulada	601,944.69	551,258.74
BIENES NO DEPRECIABLES	96,327.21	96,327.21
Bienes Inmuebles	96,327.21	96,327.21
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	43,378.82	36,408.74
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	43,378.82	36,408.74
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	186.50	5,500.30
Minerales y Productos Derivados	5,956.25	4,133.70
Materiales de Uso o Consumo	3,653.92	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	1,973.79	0.00
Servicios Comerciales	390.00	0.00
Construcciones, Mejoras y Ampliaciones	14,444.62	7,139.74
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	0.00	2,585.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	17,015.00
Costos Acumulados de la Inversión	16,773.74	35.00
Remuneraciones Personal Permanente	25,928.80	21,857.80
Remuneraciones Personal Eventual	23,908.27	82,749.36
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Públicas	625.06	284.40
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Privadas	792.05	147.34
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	538.00	0.00
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	13,919.08	24,233.37
Minerales y Productos Derivados	18,201.95	115,811.81
Materiales de Uso o Consumo	3,500.46	13,318.46
Bienes de Uso y Consumo Diverso	16,416.80	12,698.76
Servicios Básicos	893.86	243.60
Servicios Comerciales	63,517.20	85,933.15
Otros Servicios y Arrendamientos	49,734.27	140,337.76
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	2.53	17.24
Cargos Corrientes Diversos	351.75	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Privado	43,579.89	7,817.00
Construcciones, Mejoras y Ampliaciones	456,354.11	1,467,559.56
Maquinaria y Equipo de Producción	1,690.00	3,920.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	0.00	5,475.00
Estudios de Preinversión	1,763.00	73,637.56
Costos Acumulados de la Inversión	941,722.11	1,949,265.76
Aplicación Inversiones Públicas	1,663,439.19	4,005,307.93
TOTAL DE RECURSOS	1,869,072.88	2,182,856.61
OBLIGACIONES CON TERCEROS	Corriente	Anterior
DEUDA CORRIENTE	326,871.37	24,446.29
DEPOSITOS DE TERCEROS	16,371.35	18,243.73

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Preliminar
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

Depósitos en Garantía	12,973.02	12,973.02
Depósitos de Retenciones Fiscales	843.83	4,150.83
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	2,554.50	1,119.88
ACREEDORES MONETARIOS	310,500.02	6,202.56
A. M. x Remuneraciones	47,021.67	6,202.56
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	36,019.09	0.00
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	227,459.26	0.00
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	132,186.23	566,182.19
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00	276,147.55
Empréstitos de Empresas Públicas Financieras	0.00	276,147.55
ACREEDORES FINANCIEROS	132,186.23	290,034.64
Acreedores Monetarios por Pagar	132,186.23	290,034.64
TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS	459,057.60	590,628.48
OBLIGACIONES PROPIAS	Corriente	Anterior
PATRIMONIO ESTATAL	1,572,593.13	2,184,819.04
PATRIMONIO	1,572,593.13	2,184,819.04
Patrimonio Municipalidades	(454,614.39)	(454,614.39)
Donaciones y Legados Bienes Corporales	816.93	816.93
Resultado Ejercicios Anteriores	2,026,390.59	2,638,616.50
RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA	(162,577.85)	(592,590.91)
TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS	1,410,015.28	1,592,228.13



 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
 J. BARRERA C.




 CONTADOR MUNICIPAL
 LILY J. SANTOS


DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

lily.santos

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	2,049,176.73	8,545,657.08	INGRESOS DE GESTION	1,886,598.88	7,953,066.17
GASTOS DE INVERSIONES	721,717.08	2,046,648.17	INGRESOS TRIBUTARIOS	15,563.98	23,072.67
Proyectos de Construcción de Infraestructura Vial	445,516.29	1,375,704.88	Impuestos Municipales	15,563.98	23,072.67
Proyectos de Construcción de Obras Hidráulicas	54,382.17	71,183.18	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	1,198,847.17	3,997,875.43
Proyectos de Construcción de Obras Sanitarias	555.56		Multas e Intereses por Mora	1,432.22	4,891.61
Proyectos de Instalaciones Eléctricas y		11,371.96	Transferencias Corrientes del Sector	962,381.22	
Proyectos Privativos y Uso Público Diversos	71,688.79	432,249.18	Transferencias entre Dependencias	235,033.73	3,992,983.82
Proyectos y Programas Educativos		7,647.00	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		2,863,941.28
Proyectos y Programas de Salud Pública	122,353.59	111,265.89	Transferencias de Capital del Sector Público	391,395.54	343,556.75
Proyectos y Programas de Fomento Diversos	27,220.68	37,226.08	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		
GASTOS EN PERSONAL	540,884.17	570,101.82	Tasas de Servicios Públicos	383,454.19	339,559.84
Remuneraciones Personal Permanente	463,496.23	491,227.98	Derechos	7,941.35	3,996.91
Remuneraciones Personal Eventual	9,570.19	13,068.33	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y	280,792.19	724,620.04
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Públicas	30,784.85	29,886.47	Ingresos Diversos	3,714.50	1,853.60
Contribuciones Patronales a Instituciones de Seguridad Social Privadas	31,921.22	32,646.83	Ajustes de Ejercicios Anteriores	277,077.69	722,766.44
Gastos de Representación		250.00			
Indemnizaciones	2,445.00				
Otras Remuneraciones	2,666.68	3,022.21			
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y	137,788.12	137,855.04			
Productos Alimenticios, Agropecuarios y	5,469.20	1,855.92			
Productos Textiles y Vestuarios		584.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e	443.78	7,266.89			
Productos de Cuero y Caucho	2,500.00	260.00			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	6,264.96	6,965.90			
Minerales y Productos Derivados	2,168.00	627.35			
Materiales de Uso o Consumo	7,158.77	6,264.79			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	11,127.80	3,351.87			
Servicios Básicos	81,054.97	91,041.67			
Mantenimiento y Reparación	5,176.19	4,730.58			
Servicios Comerciales	1,284.15	1,307.74			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	2,922.34	6,883.33			
Pasajes y Viáticos	4,050.00	4,365.00			
Servicios Técnicos y Profesionales	6,999.96				
Especies Municipales	1,168.00	2,350.00			

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional
Nivel: 4 Cuenta

lily.santos

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	2,473.17	1,508.83			
Maquinarias y Equipos	1,313.17	1,508.83			
Equipo y Mobiliario Diversos	1,160.00				
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	10,525.85	46,256.32			
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones	1,422.35	1,309.63			
Intereses y Comisiones de la Deuda Interna	8,828.20	42,201.12			
Gastos Corrientes Diversos	275.30	2,745.57			
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	263,613.22	4,080,111.23			
Transferencias Corrientes al Sector Público	4,834.68	2,411.56			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	18,244.81	26,470.66			
Transferencias entre Dependencias	240,533.73	4,051,229.01			
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	50,685.95	52,999.35			
Depreciación de Bienes de Uso	50,685.95	52,999.35			
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	321,489.17	1,610,176.32			
Ajustes de Ejercicios Anteriores	321,489.17	1,610,176.32			
SUBTOTAL	2,049,176.73	8,545,657.08	SUBTOTAL	1,886,598.88	7,953,066.17
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)	0.00	0.00	RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT)	162,577.85	592,590.91
TOTAL DE GASTOS DE GESTION	2,049,176.73	8,545,657.08	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	2,049,176.73	8,545,657.08

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
IMMA BARRERA C.



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR
ALFREDO J. BARRERA C.



DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Preliminar

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	114,696.16	281,116.83
RESULTADO OPERACIONAL NETO	198,203.14	112,760.52
FUENTES OPERACIONALES	1,601,938.26	7,090,367.44
USOS OPERACIONALES	1,403,735.12	6,977,606.92
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	(276,147.55)	(351,505.64)
SERVICIOS DE LA DEUDA	276,147.55	351,505.64
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(1,859.39)	72,324.45
FUENTES NO OPERACIONALES	1,447.61	77,495.84
USOS NO OPERACIONALES	3,307.00	5,171.39
DISPONIBILIDADES FINALES	34,892.36	114,696.16

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

 IMPAR BARRERA C.


SELO Y FIRMA DEL CONTADOR



DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
 VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (FUENTES)
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Empleados	12.99	0.00
Anticipos a Contratistas	0.00	75,066.25
D. M. x Impuestos Municipales	15,563.98	23,072.67
D. M. x Tasas y Derechos	391,395.54	343,556.75
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	5,146.72	6,745.21
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	913,688.18	0.00
D. M. x Transferencias de Capital Recibidas	0.00	2,660,826.14
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	235,033.73	3,992,983.82
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	41,110.11	63,182.85
OPERACIONALES	1,601,938.26	7,090,367.44
Depósitos de Retenciones Fiscales	0.00	1,309.71
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	1,434.62	1,119.88
NO OPERACIONALES	1,447.61	77,495.84
DISMINUCION NETO DE DISPONIBILIDADES	79,803.80	166,420.67
TOTAL FUENTES	1,683,189.67	7,334,283.95

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
 VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

lily.santos

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Empleados	0,00	12,99
Depósitos en Garantía	0.00	5,158.40
Depósitos de Retenciones Fiscales	3,307.00	0.00
A. M. x Remuneraciones	545,116.68	668,938.16
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	280,651.11	540,065.95
A. M. x Gastos Financieros y Otros	10,880.13	46,273.56
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	66,659.38	36,699.22
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	253,616.64	1,555,057.42
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	276,147.55	351,505.64
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	240,608.62	4,051,229.01
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	6,202.56	79,343.60
OPERACIONALES	1,403,735.12	6,977,606.92
SERVICIOS DE LA DEUDA	276,147.55	351,505.64
TOTAL USOS	1,683,189.67	7,334,283.95
NO OPERACIONALES	3,307.00	5,171.39

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
11	IMPUESTOS	29,000.00	15,563.98	13,436.02
118	IMPUESTOS MUNICIPALES	29,000.00	15,563.98	13,436.02
11801	DE COMERCIO	4,000.00	2,747.73	1,252.27
11803	FINANCIEROS	20,000.00	8,992.41	11,007.59
11804	DE SERVICIOS	0.00	11.42	(11.42)
11806	BARES Y RESTAURANTES	1,000.00	1,237.92	(237.92)
11817	VALLAS PUBLICITARIAS	500.00	97.32	402.68
11818	VIALIDAD	1,000.00	991.27	8.73
11899	IMPUESTOS MUNICIPALES DIVERSOS	2,500.00	1,485.91	1,014.09
12	TASAS Y DERECHOS	383,700.00	391,395.54	(7,695.54)
121	TASAS	378,000.00	383,454.19	(5,454.19)
12105	POR SERVICIOS DE CERTIFICACION Y	30,000.00	22,041.00	7,959.00
12106	POR EXPEDICION DE DOCUMENTOS	500.00	460.50	39.50
12108	ALUMBRADO PUBLICO	9,000.00	6,152.86	2,847.14
12109	ASEO PUBLICO	20,000.00	14,955.46	5,044.54
12111	CEMENTERIOS MUNICIPALES	4,000.00	2,707.00	1,293.00
12114	FIESTAS	25,000.00	20,978.54	4,021.46
12115	MERCADOS	18,000.00	13,781.00	4,219.00
12117	PAVIMENTACION	15,000.00	9,489.23	5,510.77
12118	POSTES, TORRES Y ANTENAS	255,000.00	291,770.50	(36,770.50)
12119	RASTRO Y TIANGUE	1,500.00	1,118.10	381.90
122	DERECHOS	5,700.00	7,941.35	(2,241.35)
12210	PERMISOS Y LICENCIAS	5,000.00	7,688.05	(2,688.05)
12211	COTEJO DE FIERROS	700.00	253.30	446.70
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	11,000.00	5,146.72	5,853.28
153	MULTAS E INTERESES POR MORA	8,000.00	1,432.22	6,567.78
15301	MULTAS POR MORA DE IMPUESTOS	3,500.00	199.61	3,300.39
15302	INTERESES POR MORA DE	3,000.00	188.61	2,811.39

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
15312	MULTAS POR REGISTRO CIVIL	1,500.00	1,044.00	456.00
157	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	3,000.00	3,714.50	(714.50)
15799	INGRESOS DIVERSOS	3,000.00	3,714.50	(714.50)
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,001,827.75	962,381.22	39,446.53
162	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL	1,001,827.75	962,381.22	39,446.53
1620701	OBLIGACIONES Y TRANSFERENCIAS	677,405.45	677,405.47	(0.02)
1620703	DIRECCION GENERAL DE TESORERIA	324,422.30	284,975.75	39,446.55
32	SALDOS AÑOS ANTERIORES	417,811.30	0.00	417,811.30
321	SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCO	114,696.16	0.00	114,696.16
32101	SALDO INICIAL EN CAJA	814.05	0.00	814.05
32102	SALDO INICIAL EN BANCO	113,882.11	0.00	113,882.11
322	CUENTAS POR COBRAR AÑOS	303,115.14	0.00	303,115.14
32201	CUENTAS POR COBRAR DE AÑOS	303,115.14	0.00	303,115.14
	Totales	1,843,339.05	1,374,487.46	468,851.59
	Total Cuenta	1,843,339.05	1,374,487.46	468,851.59
	Total Rubro	1,843,339.05	1,374,487.46	468,851.59

SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR



DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* - Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
51	REMUNERACIONES	592,324.37	592,138.35	186.02
511	REMUNERACIONES PERMANENTES	489,611.05	489,425.03	186.02
51101	SUELDOS	339,477.84	339,291.82	186.02
51103	AGUINALDOS	29,823.21	29,823.21	0.00
51105	DIETAS	119,310.00	119,310.00	0.00
51107	BENEFICIOS ADICIONALES	1,000.00	1,000.00	0.00
512	REMUNERACIONES EVENTUALES	33,478.46	33,478.46	0.00
51201	SUELDOS	3,455.76	3,455.76	0.00
51202	SALARIOS POR JORNAL	30,022.70	30,022.70	0.00
514	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	31,409.91	31,409.91	0.00
51401	POR REMUNERACIONES	31,409.91	31,409.91	0.00
515	CONTRIBUCIONES PATRONALES A	32,713.27	32,713.27	0.00
51501	POR REMUNERACIONES	32,713.27	32,713.27	0.00
517	INDEMNIZACIONES	2,445.00	2,445.00	0.00
51701	AL PERSONAL DE SERVICIOS	2,445.00	2,445.00	0.00
519	REMUNERACIONES DIVERSAS	2,666.68	2,666.68	0.00
51999	REMUNERACIONES DIVERSAS	2,666.68	2,666.68	0.00
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y	330,667.39	316,670.20	13,997.19
541	BIENES DE USO Y CONSUMO	105,433.26	100,647.26	4,786.00
54101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA	5,469.20	5,469.20	0.00
54103	PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y	538.00	538.00	0.00
54105	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	18.08	18.08	0.00
54107	PRODUCTOS QUIMICOS	14,893.38	14,893.38	0.00
54109	LLANTAS Y NEUMATICOS	2,500.00	2,500.00	0.00
54110	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5,477.16	5,477.16	0.00
54111	MINERALES NO METALICOS Y	16,923.06	16,923.06	0.00
54112	MINERALES METALICOS Y	9,403.14	9,403.14	0.00
54113	MATERIALES E INSTRUMENTAL DE	419.80	419.80	0.00

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
54114	MATERIALES DE OFICINA	425.70	425.70	0.00
54115	MATERIALES INFORMATICOS	200.25	200.25	0.00
54118	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y	230.30	230.30	0.00
54119	MATERIALES ELECTRICOS	13,693.10	13,693.10	0.00
54121	ESPECIES MUNICIPALES DIVERSAS	1,168.00	1,168.00	0.00
54199	BIENES DE USO Y CONSUMO	34,074.09	29,288.09	4,786.00
542	SERVICIOS BASICOS	85,039.85	81,948.83	3,091.02
54201	SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	55,898.63	54,931.66	966.97
54202	SERVICIOS DE AGUA	1,744.15	1,744.15	0.00
54203	SERVICIOS DE	4,693.88	4,693.88	0.00
54205	ALUMBRADO PUBLICO	22,703.19	20,579.14	2,124.05
543	SERVICIOS GENERALES Y	129,144.32	123,024.15	6,120.17
54302	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	5,176.19	5,176.19	0.00
54304	TRANSPORTES, FLETES Y	70,382.93	64,707.20	5,675.73
54305	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	250.00	250.00	0.00
54313	IMPRESIONES, PUBLICACIONES Y	234.15	234.15	0.00
54399	SERVICIOS GENERALES Y	53,101.05	52,656.61	444.44
544	PASAJES Y VIATICOS	4,050.00	4,050.00	0.00
54403	VIATICOS POR COMISION INTERNA	4,050.00	4,050.00	0.00
545	CONSULTORIAS, ESTUDIOS E	6,999.96	6,999.96	0.00
54504	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y	6,999.96	6,999.96	0.00
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	43,082.87	10,880.13	32,202.74
553	INTERESES Y COMISIONES DE	40,833.57	8,828.20	32,005.37
55304	DE EMPRESAS PUBLICAS	40,833.57	8,828.20	32,005.37
556	SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS	1,622.25	1,424.88	197.37
55601	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	610.20	610.20	0.00
55602	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE	230.27	230.27	0.00
55603	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	781.78	584.41	197.37

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 *- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Código	Concepto	Presupuesto Modificado	Devengado	Saldo Presupuestario
557	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	627.05	627.05	0.00
55703	MULTAS Y COSTAS JUDICIALES	627.05	627.05	0.00
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	76,536.21	66,659.38	9,876.83
562	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	4,834.68	4,834.68	0.00
56201	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	4,834.68	4,834.68	0.00
563	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL	71,701.53	61,824.70	9,876.83
56303	A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	1,269.96	1,269.96	0.00
56304	A PERSONAS NATURALES	70,431.57	60,554.74	9,876.83
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	485,513.39	481,075.90	4,437.49
611	BIENES MUEBLES	8,514.17	8,514.17	0.00
61102	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	3,191.00	3,191.00	0.00
61104	EQUIPOS INFORMÁTICOS	2,320.00	2,320.00	0.00
61109	MAQUINARIA Y EQUIPO DE	3,003.17	3,003.17	0.00
615	ESTUDIOS DE PRE INVERSION	1,763.00	1,763.00	0.00
61599	PROYECTOS Y PROGRAMAS DE	1,763.00	1,763.00	0.00
616	INFRAESTRUCTURA	475,236.22	470,798.73	4,437.49
61601	VIALES	417,110.34	415,507.90	1,602.44
61602	DE SALUD Y SANEAMIENTO	40,375.70	37,540.65	2,835.05
61699	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	17,750.18	17,750.18	0.00
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO	283,588.73	276,147.55	7,441.18
713	AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS	283,588.73	276,147.55	7,441.18
71304	DE EMPRESAS PUBLICAS	283,588.73	276,147.55	7,441.18
72	SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	31,626.09	0.00	31,626.09
721	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	1,101.69	0.00	1,101.69
72101	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	1,101.69	0.00	1,101.69
722	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	30,524.40	0.00	30,524.40
72201	CUENTAS POR PAGAR DE AÑOS	30,524.40	0.00	30,524.40

DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Presupuesto Anual
INSTITUCIONAL

Totales	1,843,339.05	1,743,571.51	99,767.54
Total Cuenta	1,843,339.05	1,743,571.51	99,767.54
Total Rubro	1,843,339.05	1,743,571.51	99,767.54


SELO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
IMMAR ED. HERRERA C.



SELO Y FIRMA DEL CONTADOR


**DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ECONÓMICO DE INGRESO**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS CORRIENTES		1,374,487.46
INGRESOS TRIBUTARIOS		15,563.98
IMPUESTOS DIRECTOS	15,563.98	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		391,395.54
TASAS	383,454.19	
DERECHOS	7,941.35	
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS		5,146.72
INTERESES POR MORA Y MULTA	1,432.22	
OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	3,714.50	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		962,381.22
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	962,381.22	
INGRESOS DE CAPITAL		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0.00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	0.00	
	Total de Ingreso:	1,374,487.46


 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
 IMMANUEL BARRERA C.



 SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR


DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN ALEJO
ECONÓMICO DE EGRESO

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2022 -* Cierre Preliminar
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

	GASTOS CORRIENTES		712,277.63
	GASTOS DE CONSUMO O GESTION OPERATIVA		678,672.29
	REMUNERACIONES	540,884.17	
	BIENES Y SERVICIOS	137,788.12	
	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		10,525.85
	INTERESES Y COMISIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	8,828.20	
	SEGUROS, COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	1,422.35	
	OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	275.30	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		23,079.49
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	4,834.68	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	18,244.81	
	GASTOS DE CAPITAL		755,146.33
	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		481,075.90
	BIENES MUEBLES	8,514.17	
	INFRAESTRUCTURA	472,561.73	
	INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO		274,070.43
	INVERSIONES EN CAPITAL HUMANO	274,070.43	
	APLICACIONES FINANCIERAS		276,147.55
	AMORTIZACIONES ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	276,147.55	
	AMORTIZACIONES DE EMPRESTITOS INTERNOS	276,147.55	
	Total de Egreso:		1,743,571.51


 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA
 IRMA LIDIA BARRERA C.



 SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR


ALCALDIA MUNICIPAL DE

SAN ALEJO

DEPARTAMENTO

DE LA UNION.-



NOTAS

EXPLICATIVAS

CORRESPONDIENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.-



Nota 1. Operaciones

Como lo establece el artículo dos del Código municipal y que literalmente dice; El Municipio constituye la Unidad Política Administrativa primaria dentro de la organización estatal, establecida en un territorio determinado que le es propio, organizado bajo un ordenamiento jurídico que garantiza la participación popular en la formación y conducción de la sociedad local, con autonomía para darse su propio gobierno, el cual como parte instrumental del Municipio está encargado de la rectoría y gerencia del bien común local, en coordinación con las políticas y actuaciones nacionales orientadas al bien común general, gozando para cumplir con dichas funciones del poder, autoridad y autonomía suficiente. El Municipio tiene personalidad jurídica, con jurisdicción territorial determinada y su representación la ejercerán los órganos determinados en esta ley. El núcleo urbano principal del municipio será la sede del Gobierno Municipal.

En el mismo código en su artículo cuatro detallan la competencia de las municipalidades y es en base a lo mencionado en el artículo anterior que se ha desarrollado la inversión presupuestaria durante el año en curso. La Municipalidad presta los servicios de: Aseo público, alumbrado público, recolección de desechos sólidos, pavimentación, barrido de calles y en el área del Registro del Estado Familiar la expedición de documentos personales. Las Comunidades beneficiadas a las cuales se les brinda atención en cuanto a la realización de proyectos son los diferentes cantones, caseríos y barrios del Municipio en las áreas de: Infraestructuras, viales, salud y saneamiento ambiental, educación y recreación entre otros.

Nota 2. Principales políticas contables

2.1 Normas técnicas y principios de contabilidad

Los presentes estados financieros han sido preparados por La Alcaldía Municipal de San Alejo, Departamento de la Unión; de acuerdo a las Normas y Principios de Contabilidad Gubernamental. Los Estados Financieros son expresados en moneda de \$ dólar.

2.2 Inversiones Financieras

Deudores monetarios por percibir información validada por el departamento de cuentas corrientes.

2.3 Inversiones en Existencias

Las existencias de consumo que son adquiridos a través de ISDEM y del Ministerio de Hacienda, se registran al costo de adquisición de las Especies Municipales. En este ejercicio contable las compras se llevan directamente al gasto por no contar con el libro de especies municipales.

2.4 Inversiones en Bienes de Uso

- a) Los inmuebles y muebles se registran a su valor de costo de adquisición o de construcción.*
- b) El Método de cálculo de la depreciación es por el método de la línea recta, y su valor residual se establece según Normativa Contable Gubernamental.*
- c) Las reparaciones, adiciones y mejoras que aumentan el valor del bien o que prolonguen su vida útil son consideradas como parte de los Bienes Depreciables.*
- d) Son considerados como bienes de larga duración (depreciables), aquellos cuyo valor de adquisición individual es igual o mayor a \$ 900.00*

2.5 Ingresos

Los ingresos que obtiene la municipalidad son reconocidos por el principio del devengamiento; entre los cuales podemos mencionar los siguientes:

- a) Ingresos por Transferencias provenientes del Gobierno Central (FODES)*
- b) Ingresos por tasas Municipales*
- c) Ingresos por Impuestos Municipales*
- d) Otros*

2.6 Gastos

Los gastos que genera la municipalidad son reconocidos por el principio del devengado.

Nota 3. Caja y Bancos

Este subgrupo está compuesto por el efectivo disponible en moneda de curso legal y ascienden al 31 de diciembre de 2022 a un monto de \$ 34,892.36 los cuales se componen de la siguiente manera:

<i>DISPONIBLE</i>	<i>al 31/12/2022</i>
CAJA GENERAL	\$ 2.196,22
BANCOS COMERCIALES M/D	\$ 32.696,14
BANCOS COMERCIALES FONDOS RESTRINGIDOS	\$ -
TOTAL	\$ 34.892,36

De la disponibilidad queda pendiente de cancelar lo siguiente:

RENTA DE SERVICIOS	\$ 843.83
IVA	\$ 2,554.50
AFP'S CONFLA	\$ 1,968.48
AFP'S CRECER	\$ 948.79
INPEP	\$ 27.38
ISSS	\$ 960.09
<u>RENTA A EMPLEADOS</u>	<u>\$ 2,401.31</u>
TOTAL	\$ 8,016.72
<u>DISPONIBILIDAD REAL</u>	<u>\$ 24,875.64</u>

Nota 4. Anticipos de Fondos:

Se incluyen las cuentas que registran y controlan los fondos a rendir cuenta, entregados a terceros por bienes: Este subgrupo refleja la cantidad de \$ 0.00. No hay anticipos pendientes de liquidar.

Nota 5. Deudores Monetarios:

Se incluyen las cuentas que registran y controlan los derechos monetarios devengados, cuyas conversiones en disponibilidades, en forma directa o indirecta, serán a corto plazo, lo que al 31 de diciembre de 2022, su saldo es de \$ 48,693.04, correspondiente a la cuota del FODES del mes de DICIEMBRE/2022, pendiente de percibir, estos al cierre anual son trasladadas a DEUDORES FINANCIEROS.

- ✓ *Transferencias del gobierno central; cuota pendiente de percibir del mes de diciembre del 2022 \$ 48,693.04*

Nota 6. Deudores Financieras:

Este grupo comprende todos los movimientos de las cuentas que controlan los deudores por convenios o derechos pendientes de percepción, al 31 de diciembre de 2022, refleja un saldo de \$ 230,051.88 el cual se detalla a continuación:

DEUDORES FINANCIEROS	Al 31/12/2022
Deudores Monetarios por Percibir	\$ 230.051,88
TOTAL	\$ 230.051,88

- ✓ *Impuestos Municipales y tasas y derechos pendientes de percibir; prestados por la Municipalidad; se refleja un saldo inicial de \$ 270,231.85 presentando un saldo a la fecha de \$ 230,051.88 habiendo un incremento de la deuda en \$ 930.14 y recuperándose en el año de 2022 la cantidad de \$ 41,110.11.*

Nota 7. Inversiones en Existencia:

Al 31 de Diciembre de 2022; el total de las existencias asciende a \$ 0.00 te NOTA: Por no contar con el libro de especies estas se llevan directamente al gasto. Por lo que en la municipalidad no se llevan inversiones en existencia.

Nota 8. Inversiones en Bienes de Uso:

Al 31 Diciembre de 2022 el Monto Neto de los Bienes en Uso asciende a \$ 1,512,056.78 el cual se detallado en el siguiente cuadro:

INVERSIONES EN BIENES DE USO

DETALLE	Saldo al 31/12/2021	Adquisiciones	Bajas	Ajustes	Saldo al 31/12/2021
Bienes Inmuebles	\$ 1.877.805,76				\$ 1.877.805,76
Maquinaria y Equipo de Produccion	\$ 7.937,31				\$ 7.937,31
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	\$ 83.935,00				\$ 83.935,00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	\$ 43.645,19	\$ 4.351,00			\$ 47.996,19
Depreciación Acumulada	\$ 551.258,74			\$ 50.685,95	\$ 601.944,69
Bienes Inmuebles(terrenos)	\$ 96.327,21				\$ 96.327,21
	\$ 1.516.774,11	\$ 4.351,00		\$ 50.685,95	\$ 1.512.056,78

Nota 9. Inversiones en Proyectos y Programas:

Al 31 de Diciembre de 2022, En esta cuenta registramos la inversión realizada en los proyectos de desarrollo social y económico tanto en inversiones de carácter privativo y de uso público, el saldo de proyectos y programas ejecutados ascienden a \$ 3,811,907.98 de los cuales se detallan.

INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	<i>al 31/12/2022</i>
EN BIENES PRIVATIVOS	
<i>Productos Quimicos Combustibles</i>	\$ 186,50
<i>Minerales y productos derivados</i>	\$ 5.956,25
<i>Materiales de Uso o Consumo diverso</i>	\$ 5.627,71
<i>Servicios Comerciales</i>	\$ 390,00
<i>Construcciones Mejoras y Ampliaciones</i>	\$ 14.444,62
EN BIENES DE USO PUBLICO	
<i>Remuneraciones Personal</i>	\$ 25.928,80
<i>Remuneraciones Personal Eventual</i>	\$ 23.908,27
<i>Contribuciones Patronales a</i>	\$ 625,06
<i>Contribuciones Patronales a</i>	\$ 792,05
<i>Productos Quimicos Combustibles</i>	\$ 14.457,08
<i>Minerales y productos derivados</i>	\$ 18.201,95
<i>Materiales de Uso o Consumo</i>	\$ 3.500,46
<i>Bienes de Uso y Consumo Diverso</i>	\$ 16.416,80
<i>Servicios Basicos</i>	\$ 893,86
<i>Servicios Comerciales</i>	\$ 63.517,20
<i>Otros Servicios y Arrendamientos</i>	\$ 49.734,27
<i>Primas, Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias</i>	\$ 354,28
<i>Transferencias Corrientes al Sector</i>	\$ 43.579,89
<i>Construcciones Mejoras y Ampliaciones</i>	\$ 456.354,11
<i>Maquinaria Equipo de Produccion</i>	\$ 1.690,00
<i>Estudios de Pre-Inversion</i>	\$ 1.763,00
TOTAL	\$ 748.322,16

Sin incluir los costos acumulados de la inversión y la aplicación en inversiones públicas.

Nota 10. Obligaciones con Terceros:

Al 31 de Diciembre de 2022, la municipalidad mantiene como Depósitos de Terceros un total de \$ 16,371.35 que corresponde a las retenciones efectuadas a personas ajenas a la institución que prestan servicios en la que están la retención del impuesto sobre la renta y fianzas de fiel cumplimiento.

DEPOSITOS DE TERCEROS	Al 31/12/2022
Depositos en Garantia	\$ 12.973,02
Deposito de Retenciones Fiscales	\$ 843,83
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 2.554,50
TOTAL	\$ 16.371,35

De los depósitos en garantías se encuentran las siguientes empresas constructoras:

1- Grupo Diversos de Servicios SA de CV	\$ 6,178.94
(Pavimentacion en Crio. La Fuerza)	\$ 750.00
2- COCIVE SA DE CV	\$ 6,044.08
(Pavimentacion en Cton. Bobadilla)	

Nota 11. Acreedores Monetarios:

Se incluyen las cuentas que registran y controlan los compromisos monetarios devengados, cuyos pagos, en forma directa o indirecta, serán a corto plazo; al 31 de Diciembre de 2022, existe una obligación pendiente de cancelar por \$310,500.02 que provienen de la RENTA retenida a los empleados, AFP'S, INPEP, ISSS, PAGO DE SALARIOS AL PERSONAL PERMANENTE (DICIEMBRE) Y DIETAS. Deuda que al final del ejercicio contable son trasladadas a ACREEDORES FINANCIEROS.

Nota 12. Endeudamiento Interno:

Se incluyen las cuentas que registran y controlan los créditos contratados por la Municipalidad en dinero o bienes con personas jurídicas dentro del país, cuyo cumplimiento es exigible dentro del territorio nacional. Al 31 de Diciembre de 2022, la municipalidad no mantiene Endeudamiento Interno.

ENDEUDAMIENTO INTERNO	AI 31/12/2022
Emprestitos de Empresas Publicas	\$ -
TOTAL	\$ -

Nota 13. Acreedores Financieros.

Este grupo comprende todos los movimientos de las cuentas que controlan los deudores por convenios o derechos pendientes de pago, que al 31 de Diciembre 2022, se detalla así:

ACREEDORES FINANCIEROS	AI 31/12/2022
Acreedores Monetarios Por Pagar	\$ 442.686,25
TOTAL	\$ 442.686,25

En este grupo se encuentran la deuda de proyectos contemplada en acuerdo municipal de fecha 31 de diciembre 2022.

Nota 14. Patrimonio Estatal:

Este subgrupo comprende las cuentas que registran y controlan la participación municipal en el conjunto de los recursos el cual asciende a la cantidad de \$ 1,572,593.13, se detallan de la siguiente forma:

Patrimonio Municipal	\$ (454,614.39)
Donaciones y Legados Bienes	\$ 816.93
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 2,026,390.59
Resultado del Ejercicio Corriente	\$ 0.00

Nota 15. Gastos de Gestión:

Comprende los gastos de gestión municipal durante el ejercicio corriente, este grupo contable refleja un monto de \$ 2,049,176.73 el cual se detalla a continuación:

GASTOS DE GESTION	TOTAL
	<i>al 31/12/2022</i>
<i>Gastos de Inversiones</i>	\$ 721.717,08
<i>Gastos en Personal</i>	\$ 540.884,17
<i>Gastos en bienes de consumo y servicios</i>	\$ 137.788,12
<i>Gastos en bienes</i>	\$ 2.473,17
<i>Gastos Financieros y Otros</i>	\$ 10.525,85
<i>Gastos en Transferencias otorgadas</i>	\$ 263.613,22
<i>Costos de ventas y cargos calculados</i>	\$ 50.685,95
<i>Gastos en Actualizaciones y ajustes</i>	\$ 321.489,17
TOTAL	\$ 2.049.176,73

Nota 16. Ingresos de Gestión.

Comprende los gastos de gestión municipal durante el ejercicio corriente, este grupo refleja un monto de \$ 1,886,598.88 el cual es detallado a continuación:

INGRESOS DE GESTION	TOTAL
	<i>al 31/12/2022</i>
<i>Ingresos Tributarios</i>	\$ 15.563,98
<i>Ingresos por transferencia</i>	\$ 1.198.847,17
<i>Ingresos por venta de bienes y servicios</i>	\$ 391.395,54
<i>Ingresos por actualizaciones y ajustes</i>	\$ 280.792,19
TOTAL	\$ 1.886.598,88

Nota 17. Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos

Al 31 de Diciembre de 2022 se reflejan ingresos devengados por \$ 1,374,487.46 y los gastos devengado en \$ 1,743,571.51; resultando un deficit presupuestario de \$ 369,084.05

F:

Lily Jezebeth Santos de Arqueta

Contadora Municipal

