

DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Al 31 de Diciembre de 2020 -\* Cierre Anual  
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

RECURSOS	Corriente	Anterior
FONDOS	1,907,228.16	1,417,503.62
DISPONIBILIDADES	1,138,008.98	744,816.63
Caja General	43,523.13	78,539.03
Bancos Comerciales M/D	1,094,485.85	666,277.60
ANTICIPOS DE FONDOS	769,219.18	672,686.99
Anticipos a Empleados	709,380.04	612,847.85
Anticipos por Servicios	5,386.59	5,386.59
Anticipos a Contratistas	35,055.39	35,055.39
Anticipos a Proveedores	19,397.16	19,397.16
INVERSIONES FINANCIERAS	3,018,516.95	1,047,074.55
DEUDORES FINANCIEROS	2,991,676.95	1,022,124.55
Deudores Monetarios por Percibir	2,991,676.95	1,022,124.55
INVERSIONES INTANGIBLES	26,840.00	24,950.00
Seguros Pagados por Anticipado	3,234.93	3,234.93
Mantenimiento y Reparación Pagados por Anticipado	125.00	0.00
Derechos de Propiedad Intangible	26,840.00	24,950.00
Amortizaciones Acumuladas	3,359.93	3,234.93
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	104,082.84	39,085.66
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	104,082.84	39,085.66
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	894.11	894.11
Productos de Cuero y Caucho	62.75	62.75
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,484.25	1,484.25
Minerales y Productos Derivados	57,535.18	0.00
Materiales de Uso o Consumo	255.00	255.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	2,340.00	2,340.00
Bienes Muebles	907.20	907.20
Especies Municipales	40,604.35	33,142.35
INVERSIONES EN BIENES DE USO	2,165,088.23	2,100,810.48
BIENES DEPRECIABLES	652,181.27	587,903.52
Bienes Inmuebles	7,710.00	7,710.00
Obras para Servicios de Salud y Saneamiento Ambiental	5,893.16	5,893.16
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	144,097.96	85,827.31
Instalaciones Eléctricas y Comunicaciones	7,500.00	7,500.00
Infraestructura para la Producción de Bienes y Servicios	1,125.00	1,125.00
Maquinaria y Equipo de Producción	55,360.43	31,396.10
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	513,420.16	513,420.16
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	627,664.61	581,723.33
Equipo de Defensa y Seguridad Pública	8,224.40	0.00
Depreciación Acumulada	718,814.45	646,691.54
BIENES NO DEPRECIABLES	1,512,906.96	1,512,906.96
Bienes Inmuebles	1,512,906.96	1,512,906.96
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	2,270,186.22	768,814.48
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	603,193.59	509,477.89
Maquinaria y Equipo de Producción	3,580.75	3,580.75
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	16,554.67	15,679.67
Costos Acumulados de la Inversión	585,722.98	492,882.28
Depreciación Acumulada	2,664.81	2,664.81
INVERSIONES EN BIENES DE USO PUBLICO Y DESARROLLO SOCIAL	1,666,992.63	259,336.59
Maquinaria y Equipo de Producción	81,259.00	12,259.00
Equipos Médicos y de Laboratorios	539.00	0.00
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	36,358.68	12,800.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	57,624.93	14,562.58
Costos Acumulados de la Inversión	7,010,656.69	4,141,676.84
Aplicación Inversiones Públicas	5,519,445.67	3,921,961.83
<b>TOTAL DE RECURSOS</b>	<b>9,465,102.40</b>	<b>5,373,288.79</b>
<b>OBLIGACIONES CON TERCEROS</b>	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
DEUDA CORRIENTE	95,468.57	69,600.76



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
Al 31 de Diciembre de 2020 -\* - Cierre Anual  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

DEPOSITOS DE TERCEROS	95,468.57	69,600.76
Depósitos Ajenos	28,461.00	28,461.00
Anticipos por Servicios	60.00	60.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	66,947.57	41,079.76
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,475,436.62	966,650.62
ENDEUDAMIENTO INTERNO	924,201.01	0.00
Empréstitos de Empresas Privadas Financieras	924,201.01	0.00
ACREEDORES FINANCIEROS	1,551,235.61	966,650.62
Acreeedores Monetarios por Pagar	1,551,235.61	966,650.62
<b>TOTAL DE OBLIGACIONES CON TERCEROS</b>	<b>2,570,905.19</b>	<b>1,036,251.38</b>
<b>OBLIGACIONES PROPIAS</b>	<b>Corriente</b>	<b>Anterior</b>
PATRIMONIO ESTATAL	6,894,197.21	4,337,037.41
PATRIMONIO	6,894,246.21	4,337,086.41
Patrimonio Municipalidades	584,113.96	584,113.96
Resultado Ejercicios Anteriores	3,752,972.45	2,479,543.47
Resultado Ejercicio Corriente	2,557,159.80	1,273,428.98
DETRIMENTO PATRIMONIAL	49.00	49.00
Detrimentos de Fondos	49.00	49.00
<b>TOTAL DE OBLIGACIONES PROPIAS</b>	<b>6,894,197.21</b>	<b>4,337,037.41</b>

JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

**Lic. Roberto Enrique Alas Reyes**  
Alcalde Municipal



CONTADOR MUNICIPAL

**Linda Sonia Estela Conrado**  
Jefa de Contabilidad





DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO  
Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -\*. Cierre Anual  
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional  
Nivel: 4 Cuenta

sonia.conrado

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	16,726,073.51	11,728,455.26	INGRESOS DE GESTION	19,283,233.31	13,001,884.24
GASTOS DE INVERSIONES	1,597,483.84	548,596.24	INGRESOS TRIBUTARIOS	1,551,414.97	1,655,011.22
Proyectos de Construcción de Infraestructura Vial	123,056.45	288,920.65	Impuestos Municipales	1,551,414.97	1,655,011.22
Proyectos de Construcción de Lugares de		18,895.88	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	11,988,596.58	7,826,090.63
Proyectos de Instalaciones Eléctricas y		12,014.83	CORRIENTES RECIBIDAS		
Proyectos y Programas de Desarrollo Social	1,474,427.39	228,764.88	Multas e Intereses por Mora	59,327.33	35,590.49
GASTOS EN PERSONAL	1,716,517.50	1,850,892.02	Transferencias Corrientes del Sector	1,459,236.64	782,412.35
Remuneraciones Personal Permanente	1,404,224.07	1,276,044.88	Transferencias Corrientes del Sector		1,255.50
Remuneraciones Personal Eventual	109,277.50	289,732.05	Transferencias entre Dependencias	10,470,032.61	7,006,832.29
			INGRESOS POR	4,454,921.45	2,370,410.36
			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios	13,659.63	24,629.39	Transferencias de Capital del Sector Público	4,332,002.49	2,369,010.36
Contribuciones Patronales a Instituciones de	99,050.17	102,084.86	Transferencias de Capital del Sector	122,918.96	1,400.00
Seguridad Social Públicas					
Contribuciones Patronales a Instituciones de	76,788.26	67,842.47	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y	1,285,272.68	1,148,979.90
Seguridad Social Privadas			SERVICIOS		
Gastos de Representación	4,000.00	6,000.00	Tasas de Servicios Públicos	913,358.53	920,346.07
Indemnizaciones	9,517.87	84,558.37	Derechos	343,005.79	202,890.03
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y	2,528,332.67	2,134,440.51	Venta de Servicios Públicos	28,908.36	23,076.86
Productos Alimenticios, Agropecuarios y	195,596.26	65,145.98	Venta de Desechos y Residuos		2,666.94
Productos Textiles y Vestuarios	49,858.83	63,174.31	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y	3,027.63	1,392.13
Materiales de Oficina, Productos de Papel e	46,503.45	23,624.95	Ingresos Diversos	3,026.89	1,392.08
Productos de Cuero y Caucho	7,294.57	21,921.12	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.74	0.05
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	168,494.16	199,857.90			
Minerales y Productos Derivados	588,230.91	384,201.39			
Materiales de Uso o Consumo	121,186.40	121,548.67			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	118,525.05	80,530.74			
Servicios Básicos	315,411.44	349,903.36			
Mantenimiento y Reparación	335,257.96	153,339.39			
Servicios Comerciales	189,849.45	159,228.91			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	158,175.78	266,957.50			
Arrendamientos y Derechos	166,385.01	135,109.93			
Pasajes y Viáticos	16.00	14,904.83			
Servicios Técnicos y Profesionales	67,547.40	91,251.47			
Tratamiento de Desechos		144.06			
Especies Municipales		3,596.00			
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	35,782.15	14,513.99			
Maquinarias y Equipos		325.00			
Equipos Médicos y de Laboratorios		598.90			





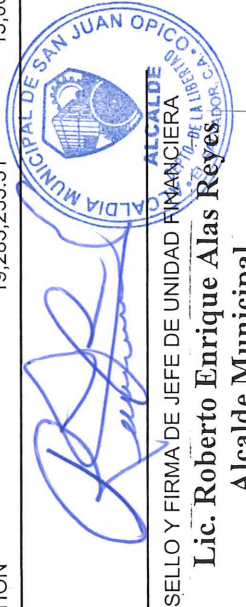
DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO  
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -\*- Cierre Anual  
 (En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Institucional  
 Nivel: 4 Cuenta

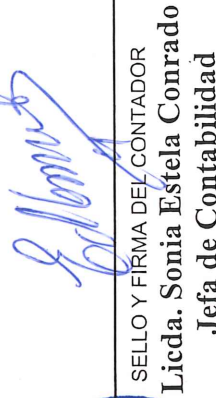
sonia.conrado

GASTO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESO DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Equipo y Mobiliario Diversos	35,317.22	13,590.09			
Libros y Colecciones	107.40				
Gastos en Activos Intangibles	357.53				
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	112,313.73	29,099.19			
Primas, Gastos por Seguros y Comisiones	91,091.27	22,316.07			
Impuestos, Tasas y Derechos	3,581.45	94.50			
Intereses y Comisiones de la Deuda Interna	17,641.01				
Gastos Corrientes Diversos		6,688.62			
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	10,663,395.71	7,072,285.71			
Transferencias Corrientes al Sector Público	23,141.28	36,215.51			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	122,714.05	89,017.82			
Transferencias de Capital al Sector Privado		8,000.00			
Transferencias entre Dependencias	10,517,540.38	6,939,052.38			
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	72,247.91	55,945.06			
Amortización de Inversiones Intangibles	125.00	3,234.93			
Depreciación de Bienes de Uso	72,122.91	52,710.13			
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES		22,682.54			
Ajustes de Ejercicios Anteriores		22,682.54			
<b>SUBTOTAL</b>	<b>16,726,073.51</b>	<b>11,728,455.26</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>19,283,233.31</b>	<b>13,001,884.24</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)</b>	<b>2,557,159.80</b>	<b>1,273,428.98</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (DEFICIT)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE GASTOS DE GESTION</b>	<b>19,283,233.31</b>	<b>13,001,884.24</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS DE GESTION</b>	<b>19,283,233.31</b>	<b>13,001,884.24</b>

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA  
**Lic. Roberto Enrique Alas Reyes**  
 Alcalde Municipal




SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR  
**Licda. Sonia Estela Conrado**  
 Jefa de Contabilidad





DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
 ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 \*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	744,816.63	358,638.70
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(460,344.28)	552,659.14
FUENTES OPERACIONALES	17,313,681.56	12,986,228.59
USOS OPERACIONALES	17,774,025.84	12,433,569.45
FINANCIAMIENTO CON TERCEROS NETO	924,201.01	0.00
EMPRESTITOS CONTRATADOS	1,100,000.00	0.00
SERVICIOS DE LA DEUDA	175,798.99	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(70,664.38)	(166,481.21)
FUENTES NO OPERACIONALES	25,867.81	6,239.91
USOS NO OPERACIONALES	96,532.19	172,721.12
DISPONIBILIDADES FINALES	1,138,008.98	744,816.63



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD FINANCIERA

**Lic. Roberto Enrique Alas Reyes**  
 Alcalde Municipal



SELLO Y FIRMA DEL CONTADOR

**Licda. Sonia Estela Conrado**  
 Jefa de Contabilidad



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 \*- Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

INGRESOS

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo Presupuestario
11	IMPUESTOS	1,683,383.75	1,551,414.97	131,968.78
12	TASAS Y DERECHOS	851,837.82	1,256,364.32	-404,526.50
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	10,497.88	28,908.36	-18,410.48
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	48,479.91	62,354.22	-13,874.31
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,459,236.64	1,459,236.64	0.00
22	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4,967,999.22	4,454,921.45	513,077.77
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	0.00	1,100,000.00	-1,100,000.00
32	SALDOS AÑOS ANTERIORES	2,754,102.23	0.00	2,754,102.23
Totales por Rubro		11,775,537.45	9,913,199.96	1,862,337.49

EGRESOS

Código	Concepto	Presupuesto	Devengado	Saldo Presupuestario
51	REMUNERACIONES	2,071,602.03	1,771,064.01	300,538.02
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y	6,756,708.68	4,962,123.41	1,794,585.27
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	166,227.70	112,457.49	53,770.21
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	182,583.06	145,855.33	36,727.73
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	1,987,169.20	724,919.56	1,262,249.64
62	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	125,210.00	124,650.00	560.00
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO	450,106.92	175,798.99	274,307.93
72	SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	35,929.86	0.00	35,929.86
Totales por Rubro		11,775,537.45	8,016,868.79	3,758,668.66



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -\* Cierre Preliminar

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

INSTITUCIONAL

Superavit Presupuestario 1,896,331.17



FIRMA Y SELLO

JEFE DE LA UNIDAD FINANCIERA

**Lic. Roberto Enrique Alas Reyes**  
**Alcalde Municipal**



FIRMA Y SELLO

CONTADOR

**Lcda. Sonia Estela Conrado**  
**Jefa de Contabilidad**





DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (FUENTES)

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 -\* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
D. M. x Impuestos Municipales	1,551,414.97	1,655,011.22
D. M. x Tasas y Derechos	1,256,364.32	1,123,236.10
D. M. x Venta de Bienes y Servicios	28,908.36	25,743.80
D. M. x Ingresos Financieros y Otros	62,354.22	36,982.57
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	974,896.64	718,466.83
D. M. x Transferencias de Capital Recibidas	2,708,904.96	2,174,807.29
D. M. x Endeudamiento Público	1,100,000.00	0.00
D. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	10,470,033.26	7,010,077.29
D. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	260,804.83	241,903.49
OPERACIONALES	17,313,681.56	12,986,228.59
EMPRESTITOS CONTRATADOS	1,100,000.00	0.00
Depósitos de Retenciones Fiscales	25,867.81	6,239.91
NO OPERACIONALES	25,867.81	6,239.91
TOTAL FUENTES	18,439,549.37	12,992,468.50

Lic. Roberto Enrique Alas Reyes  
Alcalde Municipal



Licda. Sonia Estela Conrado  
Jefa de Contabilidad







DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN JUAN OPICO  
 VARIACIONES DEL FLUJO DE FONDOS (USOS)  
 Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2020 \*- Cierre Anual  
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
Anticipos a Empleados	96,532.19	172,721.12
A. M. x Remuneraciones	1,721,566.86	2,103,613.93
A. M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	4,345,618.70	2,240,425.66
A. M. x Gastos Financieros y Otros	112,457.49	32,575.96
A. M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	144,025.33	139,922.29
A. M. x Inversiones en Activos Fijos	536,345.93	566,325.25
A. M. x Transferencias de Capital Otorgadas	124,650.00	8,000.00
A. M. x Amortización de Endeudamiento Público	175,798.99	0.00
A. M. x Transferencias entre Dependencias Institucionales	10,517,541.03	6,942,296.38
A. M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	271,820.50	400,409.98
OPERACIONALES	17,774,025.84	12,433,569.45
SERVICIOS DE LA DEUDA	175,798.99	0.00
AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	393,192.35	386,177.93
TOTAL USOS	18,439,549.37	12,992,468.50
NO OPERACIONALES	96,532.19	172,721.12



**Lic. Roberto Enrique Alas Reyes**  
 Alcalde Municipal



**Licda. Sonia Estela Conrado**  
 Jefa de Contabilidad