



**DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE         | HABER        | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| 2        | RECURSOS                            | 3,486,261.50  | 6,747,400.79 | 6,458,035.30 | 3,775,626.99    |
| 21       | FONDOS                              | 29,799.72     | 6,387,841.18 | 6,129,062.56 | 288,578.34      |
| 211      | DISPONIBILIDADES                    | 29,799.72     | 3,847,196.01 | 3,589,248.58 | 287,747.15      |
| 21101    | Caja General                        | 0.00          | 1,181,020.69 | 1,168,811.54 | 12,209.15       |
| 21101001 | Caja General                        | 0.00          | 1,181,020.69 | 1,168,811.54 | 12,209.15       |
| 21103    | Caja Chica                          | 0.00          | 1,000.00     | 0.00         | 1,000.00        |
| 21103001 | Caja Chica                          | 0.00          | 1,000.00     | 0.00         | 1,000.00        |
| 21109    | Bancos Comerciales M/D              | 29,799.72     | 2,665,175.32 | 2,420,437.04 | 274,538.00      |
| 21109001 | Bancos Comerciales M/D              | 29,799.72     | 2,665,175.32 | 2,420,437.04 | 274,538.00      |
| 212      | ANTICIPOS DE FONDOS                 | 0.00          | 549.19       | 0.00         | 549.19          |
| 21201    | Anticipos a Empleados               | 0.00          | 549.19       | 0.00         | 549.19          |
| 21201001 | Anticipos a Empleados               | 0.00          | 549.19       | 0.00         | 549.19          |
| 213      | DEUDORES MONETARIOS                 | 0.00          | 2,540,095.98 | 2,539,813.98 | 282.00          |
| 21310    | D. M. x Impuestos Municipales       | 0.00          | 247,472.10   | 247,472.10   | 0.00            |
| 21310001 | D. M. x Impuestos Municipales       | 0.00          | 247,472.10   | 247,472.10   | 0.00            |
| 21312    | D. M. x Tasas y Derechos            | 0.00          | 508,080.32   | 508,080.32   | 0.00            |
| 21312001 | D. M. x Tasas y Derechos            | 0.00          | 508,080.32   | 508,080.32   | 0.00            |
| 21314    | D. M. x Venta de Bienes y Servicios | 0.00          | 2,302.83     | 2,302.83     | 0.00            |
| 21314001 | D. M. x Venta de Bienes y Servicios | 0.00          | 2,302.83     | 2,302.83     | 0.00            |
| 21315    | D. M. x Ingresos Financieros y      | 0.00          | 42,882.81    | 42,882.81    | 0.00            |
| 21315001 | D. M. x Ingresos Financieros y      | 0.00          | 42,882.81    | 42,882.81    | 0.00            |
| 21316    | D. M. x Transferencias Corrientes   | 0.00          | 228,506.96   | 228,506.96   | 0.00            |
| 21316834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo | 0.00          | 228,506.96   | 228,506.96   | 0.00            |
| 21322    | D. M. x Transferencias de Capital   | 0.00          | 685,520.72   | 685,520.72   | 0.00            |
| 21322834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo | 0.00          | 685,520.72   | 685,520.72   | 0.00            |
| 21341    | D. M. x Contribuciones Especiales   | 0.00          | 22,629.50    | 22,629.50    | 0.00            |
| 21341001 | D. M. x Contribuciones Especiales   | 0.00          | 22,629.50    | 22,629.50    | 0.00            |
| 21385    | D. M. x Transferencias entre        | 0.00          | 689,210.74   | 689,210.74   | 0.00            |
| 21385001 | D. M. x Transferencias entre        | 0.00          | 689,210.74   | 689,210.74   | 0.00            |
| 21389    | D. M. x Operaciones de Ejercicios   | 0.00          | 113,490.00   | 113,208.00   | 282.00          |
| 21389001 | D. M. x Operaciones de Ejercicios   | 0.00          | 113,490.00   | 113,208.00   | 282.00          |
| 22       | INVERSIONES FINANCIERAS             | 121,505.38    | 0.00         | 113,454.00   | 8,051.38        |
| 225      | DEUDORES FINANCIEROS                | 115,164.00    | 0.00         | 113,454.00   | 1,710.00        |
| 22551    | Deudores Monetarios por Percibir    | 115,164.00    | 0.00         | 113,454.00   | 1,710.00        |
| 22551001 | Deudores Monetarios por Percibir    | 1,710.00      | 0.00         | 0.00         | 1,710.00        |
| 22551834 | ISDEM                               | 113,454.00    | 0.00         | 113,454.00   | 0.00            |
| 226      | INVERSIONES INTANGIBLES             | 6,341.38      | 0.00         | 0.00         | 6,341.38        |
| 22615    | Derechos de Propiedad Intangible    | 11,890.00     | 0.00         | 0.00         | 11,890.00       |
| 22615003 | Derechos de Propiedad Intelectual   | 11,890.00     | 0.00         | 0.00         | 11,890.00       |
| 22699    | Amortizaciones Acumuladas           | 5,548.62      | 0.00         | 0.00         | 5,548.62        |
| 22699001 | Amortizaciones Acumuladas           | 5,548.62      | 0.00         | 0.00         | 5,548.62        |
| 24       | INVERSIONES EN BIENES DE USO        | 3,321,961.40  | 5,961.03     | 0.00         | 3,327,922.43    |
| 241      | BIENES DEPRECIABLES                 | 1,402,786.09  | 5,961.03     | 0.00         | 1,408,747.12    |
| 24101    | Bienes Inmuebles                    | 1,349,661.78  | 0.00         | 0.00         | 1,349,661.78    |
| 24101001 | Edificios e Instalaciones           | 1,349,661.78  | 0.00         | 0.00         | 1,349,661.78    |
| 24117    | Equipos de Transporte, Tracción y   | 263,540.43    | 0.00         | 0.00         | 263,540.43      |
| 24117001 | Vehículos de Transporte             | 263,540.43    | 0.00         | 0.00         | 263,540.43      |



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE       | HABER      | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------|------------|-----------------|
| 24119    | Maquinaria, Equipo y Mobiliario     | 59,765.88     | 5,961.03   | 0.00       | 65,726.91       |
| 24119001 | Mobiliarios                         | 1,660.26      | 3,488.13   | 0.00       | 5,148.39        |
| 24119002 | Maquinaria y Equipo                 | 29,473.36     | 833.95     | 0.00       | 30,307.31       |
| 24119004 | Equipos Informáticos                | 28,632.26     | 1,638.95   | 0.00       | 30,271.21       |
| 24199    | Depreciación Acumulada              | 270,182.00    | 0.00       | 0.00       | 270,182.00      |
| 24199001 | Bienes Inmuebles                    | 195,812.85    | 0.00       | 0.00       | 195,812.85      |
| 24199017 | Equipos de Transporte, Tracción y   | 17,080.68     | 0.00       | 0.00       | 17,080.68       |
| 24199019 | Maquinaria, Equipo y Mobiliario     | 57,288.47     | 0.00       | 0.00       | 57,288.47       |
| 243      | BIENES NO DEPRECIABLES              | 1,919,175.31  | 0.00       | 0.00       | 1,919,175.31    |
| 24301    | Bienes Inmuebles                    | 1,919,175.31  | 0.00       | 0.00       | 1,919,175.31    |
| 24301001 | Terrenos                            | 1,919,175.31  | 0.00       | 0.00       | 1,919,175.31    |
| 25       | INVERSIONES EN PROYECTOS Y          | 12,995.00     | 353,598.58 | 215,518.74 | 151,074.84      |
| 252      | INVERSIONES EN BIENES DE USO        | 12,995.00     | 353,598.58 | 215,518.74 | 151,074.84      |
| 25201    | Remuneraciones Personal             | 0.00          | 24,800.00  | 0.00       | 24,800.00       |
| 25201002 | Salarios por Jornal                 | 0.00          | 24,800.00  | 0.00       | 24,800.00       |
| 25203    | Remuneraciones Personal Eventual    | 0.00          | 12,495.00  | 0.00       | 12,495.00       |
| 25203002 | Salarios por Jornal                 | 0.00          | 12,495.00  | 0.00       | 12,495.00       |
| 25215    | Otras Remuneraciones                | 0.00          | 2,389.65   | 0.00       | 2,389.65        |
| 25215001 | Honorarios                          | 0.00          | 2,389.65   | 0.00       | 2,389.65        |
| 25221    | Productos Alimenticios,             | 0.00          | 8,497.50   | 0.00       | 8,497.50        |
| 25221001 | Productos Alimenticios para         | 0.00          | 6,297.50   | 0.00       | 6,297.50        |
| 25221003 | Productos Agropecuarios y           | 0.00          | 2,200.00   | 0.00       | 2,200.00        |
| 25225    | Materiales de Oficina, Productos de | 0.00          | 3,439.20   | 0.00       | 3,439.20        |
| 25225003 | Libros, Textos, Útiles de Enseñanza | 0.00          | 3,439.20   | 0.00       | 3,439.20        |
| 25229    | Productos Químicos, Combustibles    | 0.00          | 4,758.17   | 0.00       | 4,758.17        |
| 25229001 | Productos Químicos                  | 0.00          | 452.00     | 0.00       | 452.00          |
| 25229003 | Combustibles y Lubricantes          | 0.00          | 4,306.17   | 0.00       | 4,306.17        |
| 25231    | Minerales y Productos Derivados     | 0.00          | 79,846.76  | 0.00       | 79,846.76       |
| 25231001 | Minerales no Metálicos y Productos  | 0.00          | 68,578.04  | 0.00       | 68,578.04       |
| 25231002 | Minerales Metálicos y Productos     | 0.00          | 11,268.72  | 0.00       | 11,268.72       |
| 25233    | Materiales de Uso o Consumo         | 0.00          | 13,322.39  | 0.00       | 13,322.39       |
| 25233002 | Materiales Informáticos             | 0.00          | 65.59      | 0.00       | 65.59           |
| 25233004 | Materiales Eléctricos               | 0.00          | 13,256.80  | 0.00       | 13,256.80       |
| 25235    | Bienes de Uso y Consumo Diverso     | 0.00          | 1,779.72   | 0.00       | 1,779.72        |
| 25235001 | Herramientas, Repuestos y           | 0.00          | 368.23     | 0.00       | 368.23          |
| 25235099 | Bienes de Uso y Consumo Diverso     | 0.00          | 1,411.49   | 0.00       | 1,411.49        |
| 25241    | Servicios Comerciales               | 0.00          | 37,564.58  | 0.00       | 37,564.58       |
| 25241001 | Transportes, Fletes y               | 0.00          | 33,864.58  | 0.00       | 33,864.58       |
| 25241010 | Impresiones, Publicaciones y        | 0.00          | 3,700.00   | 0.00       | 3,700.00        |
| 25243    | Otros Servicios y Arrendamientos    | 0.00          | 73,949.28  | 0.00       | 73,949.28       |
| 25243001 | Atenciones Oficiales                | 0.00          | 50,535.77  | 0.00       | 50,535.77       |
| 25243099 | Servicios Generales y               | 0.00          | 23,413.51  | 0.00       | 23,413.51       |
| 25247    | Pasajes y Viáticos                  | 0.00          | 400.00     | 0.00       | 400.00          |
| 25247003 | Viáticos por Comisión Interna       | 0.00          | 400.00     | 0.00       | 400.00          |
| 25261    | Transferencias Corrientes al Sector | 0.00          | 28,895.30  | 0.00       | 28,895.30       |
| 25261001 | A Personas Naturales                | 0.00          | 27,075.30  | 0.00       | 27,075.30       |
| 25261002 | Becas                               | 0.00          | 1,820.00   | 0.00       | 1,820.00        |
| 25265    | Construcciones, Mejoras y           | 0.00          | 31,573.78  | 0.00       | 31,573.78       |



**DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                      | SALDO INICIAL       | DEBE                | HABER               | SALDO ACUMULADO     |
|----------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 25265001 | Viales                               | 0.00                | 30,073.78           | 0.00                | 30,073.78           |
| 25265008 | Supervisión de Infraestructuras      | 0.00                | 1,500.00            | 0.00                | 1,500.00            |
| 25271    | Equipos de Transporte, Tracción y    | 12,995.00           | 22,994.50           | 0.00                | 35,989.50           |
| 25271001 | Vehículos de Transporte              | 12,995.00           | 22,994.50           | 0.00                | 35,989.50           |
| 25279    | Estudios de Preinversión             | 0.00                | 6,892.75            | 0.00                | 6,892.75            |
| 25279001 | Proyectos de Construcciones          | 0.00                | 6,892.75            | 0.00                | 6,892.75            |
| 25291    | Costos Acumulados de la Inversión    | 383,870.17          | 0.00                | 0.00                | 383,870.17          |
| 25291001 | Costos Acumulados de la Inversión    | 383,870.17          | 0.00                | 0.00                | 383,870.17          |
| 25299    | Aplicación Inversiones Públicas      | 383,870.17          | 0.00                | 215,518.74          | 599,388.91          |
| 25299001 | Aplicación Inversiones Públicas      | 383,870.17          | 0.00                | 215,518.74          | 599,388.91          |
|          | <b>SUB TOTAL</b>                     | <b>3,486,261.50</b> | <b>6,747,400.79</b> | <b>6,458,035.30</b> | <b>3,775,626.99</b> |
| 4        | Obligaciones con Terceros            | 2,169,797.69        | 2,565,086.14        | 2,390,671.95        | 1,995,383.50        |
| 41       | DEUDA CORRIENTE                      | 15,571.19           | 2,307,891.10        | 2,344,045.85        | 51,725.94           |
| 412      | DEPOSITOS DE TERCEROS                | 15,571.19           | 9,944.85            | 26,573.74           | 32,200.08           |
| 41201    | Depósitos Ajenos                     | 0.00                | 115.59              | 11,587.69           | 11,472.10           |
| 41201001 | Depósitos Ajenos                     | 0.00                | 115.59              | 11,587.69           | 11,472.10           |
| 41251    | Depósitos de Retenciones Fiscales    | 15,571.19           | 9,829.26            | 14,986.05           | 20,727.98           |
| 41251935 | Dirección General de Tesorería       | 15,571.19           | 9,829.26            | 14,986.05           | 20,727.98           |
| 413      | ACREEDORES MONETARIOS                | 0.00                | 2,297,946.25        | 2,317,472.11        | 19,525.86           |
| 41351    | A. M. x Remuneraciones               | 0.00                | 669,534.39          | 682,377.22          | 12,842.83           |
| 41351001 | A. M. x Remuneraciones               | 0.00                | 556,992.34          | 557,759.28          | 766.94              |
| 41351002 | AFP-Confia                           | 0.00                | 28,367.58           | 30,773.44           | 2,405.86            |
| 41351003 | AFP CRECER                           | 0.00                | 21,818.63           | 23,963.96           | 2,145.33            |
| 41351814 | Procuraduría General de la           | 0.00                | 730.00              | 730.00              | 0.00                |
| 41351837 | Instituto de Previsión Social de la  | 0.00                | 112.74              | 150.32              | 37.58               |
| 41351893 | Instituto Salvadoreño del Seguro     | 0.00                | 33,379.95           | 36,608.05           | 3,228.10            |
| 41351921 | Fondo Social para la Vivienda (FSV)  | 0.00                | 1,648.69            | 1,648.69            | 0.00                |
| 41351935 | Tesoro Público (DGT)                 | 0.00                | 26,484.46           | 30,743.48           | 4,259.02            |
| 41354    | A. M. x Adquisiciones de Bienes y    | 0.00                | 486,841.18          | 493,024.32          | 6,183.14            |
| 41354001 | A. M. x Adquisiciones de Bienes y    | 0.00                | 482,296.94          | 488,480.08          | 6,183.14            |
| 41354834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo  | 0.00                | 1,198.00            | 1,198.00            | 0.00                |
| 41354920 | Administración Nacional de           | 0.00                | 3,290.24            | 3,290.24            | 0.00                |
| 41354935 | Tesoro Público (DGT)                 | 0.00                | 56.00               | 56.00               | 0.00                |
| 41355    | A. M. x Gastos Financieros y Otros   | 0.00                | 122,943.81          | 123,106.81          | 163.00              |
| 41355001 | A. M. x Gastos Financieros y Otros   | 0.00                | 3,393.96            | 3,393.96            | 0.00                |
| 41355242 | Banco Izalqueño de los               | 0.00                | 30,986.82           | 30,986.82           | 0.00                |
| 41355255 | FIDEMUNI                             | 0.00                | 12,860.65           | 13,023.65           | 163.00              |
| 41355280 | Caja de Crédito de Concepción        | 0.00                | 17,062.55           | 17,062.55           | 0.00                |
| 41355309 | Caja de Crédito de Santiago          | 0.00                | 33,314.80           | 33,314.80           | 0.00                |
| 41355321 | Asociación Cooperativa de            | 0.00                | 23,855.33           | 23,855.33           | 0.00                |
| 41355834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo  | 0.00                | 1,469.70            | 1,469.70            | 0.00                |
| 41356    | A. M. x Transferencias Corrientes    | 0.00                | 71,704.98           | 72,004.98           | 300.00              |
| 41356001 | A. M. x Transferencias Corrientes    | 0.00                | 68,704.98           | 68,704.98           | 0.00                |
| 41356964 | Corporación de Municipalidades de    | 0.00                | 3,000.00            | 3,300.00            | 300.00              |
| 41361    | A. M. x Inversiones en Activos Fijos | 0.00                | 68,607.06           | 68,607.06           | 0.00                |
| 41361001 | A. M. x Inversiones en Activos Fijos | 0.00                | 45,612.56           | 45,612.56           | 0.00                |
| 41361390 | CREDI Q SA DE CV                     | 0.00                | 22,994.50           | 22,994.50           | 0.00                |



**DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE         | HABER        | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| 41371    | A. M. x Amortización de             | 0.00          | 139,132.74   | 139,169.63   | 36.89           |
| 41371242 | Banco Izalqueño de los              | 0.00          | 7,622.28     | 7,622.28     | 0.00            |
| 41371255 | FIDEMUNI                            | 0.00          | 64,357.67    | 64,394.56    | 36.89           |
| 41371280 | Caja de Crédito de Concepción       | 0.00          | 14,279.92    | 14,279.92    | 0.00            |
| 41371309 | Caja de Crédito de Santiago         | 0.00          | 27,903.20    | 27,903.20    | 0.00            |
| 41371321 | Asociación Cooperativa de           | 0.00          | 24,969.67    | 24,969.67    | 0.00            |
| 41385    | A. M. x Transferencias entre        | 0.00          | 634,961.18   | 634,961.18   | 0.00            |
| 41385001 | A. M. x Transferencias entre        | 0.00          | 634,961.18   | 634,961.18   | 0.00            |
| 41389    | A. M. x Operaciones de Ejercicios   | 0.00          | 104,220.91   | 104,220.91   | 0.00            |
| 41389001 | A. M. x Operaciones de Ejercicios   | 0.00          | 83,875.06    | 83,875.06    | 0.00            |
| 41389837 | Instituto de Previsión Social de la | 0.00          | 37.58        | 37.58        | 0.00            |
| 41389893 | Instituto Salvadoreño del Seguro    | 0.00          | 10,122.27    | 10,122.27    | 0.00            |
| 41389935 | Tesoro Público (DGT)                | 0.00          | 10,186.00    | 10,186.00    | 0.00            |
| 42       | FINANCIAMIENTO DE TERCEROS          | 2,154,226.50  | 257,195.04   | 46,626.10    | 1,943,657.56    |
| 422      | ENDEUDAMIENTO INTERNO               | 1,640,357.47  | 139,169.63   | 0.00         | 1,501,187.84    |
| 42211    | Empréstitos de Empresas Públicas    | 300,024.32    | 64,394.56    | 0.00         | 235,629.76      |
| 42211255 | FIDEMUNI                            | 300,024.32    | 64,394.56    | 0.00         | 235,629.76      |
| 42219    | Empréstitos de Empresas Privadas    | 1,340,333.15  | 74,775.07    | 0.00         | 1,265,558.08    |
| 42219242 | Banco Izalqueño de los              | 333,568.83    | 7,622.28     | 0.00         | 325,946.55      |
| 42219280 | Caja de Crédito de Concepción       | 234,749.16    | 14,279.92    | 0.00         | 220,469.24      |
| 42219309 | Caja de Crédito de Santiago         | 458,351.67    | 27,903.20    | 0.00         | 430,448.47      |
| 42219321 | Asociación Cooperativa de           | 313,663.49    | 24,969.67    | 0.00         | 288,693.82      |
| 424      | ACREEDORES FINANCIEROS              | 513,869.03    | 118,025.41   | 46,626.10    | 442,469.72      |
| 42451    | Acreedores Monetarios por Pagar     | 513,869.03    | 118,025.41   | 46,626.10    | 442,469.72      |
| 42451001 | Acreedores Monetarios por Pagar     | 502,289.74    | 103,538.18   | 43,358.16    | 442,109.72      |
| 42451002 | AFP - CONFIA                        | 2,254.50      | 2,254.50     | 0.00         | 0.00            |
| 42451003 | AFP CRECER                          | 141.62        | 141.62       | 0.00         | 0.00            |
| 42451837 | Instituto de Pensiones de la Fuerza | 0.00          | 37.58        | 37.58        | 0.00            |
| 42451893 | Instituto Salvadoreño del Seguro    | 7,131.91      | 10,122.27    | 2,990.36     | 0.00            |
| 42451935 | Dirección General de Tesorería      | 2,051.26      | 1,931.26     | 240.00       | 360.00          |
|          | SUB TOTAL                           | 2,169,797.69  | 2,565,086.14 | 2,390,671.95 | 1,995,383.50    |
| 8        | OBLIGACIONES PROPIAS                | 1,316,463.81  | 1,971,516.30 | 2,435,295.98 | 1,780,243.49    |
| 81       | PATRIMONIO ESTATAL                  | 1,316,463.81  | 43,711.10    | 11,154.00    | 1,283,906.71    |
| 811      | PATRIMONIO                          | 1,316,463.81  | 43,711.10    | 11,154.00    | 1,283,906.71    |
| 81105    | Patrimonio Municipalidades          | 645,139.60    | 0.00         | 0.00         | 645,139.60      |
| 81105001 | Patrimonio Municipalidades          | 645,139.60    | 0.00         | 0.00         | 645,139.60      |
| 81109    | Resultado Ejercicios Anteriores     | 671,324.21    | 43,711.10    | 11,154.00    | 638,767.11      |
| 81109001 | Resultado Ejercicios Anteriores     | 671,324.21    | 43,711.10    | 11,154.00    | 638,767.11      |
| 83       | GASTOS DE GESTION                   | 0.00          | 1,927,805.20 | 0.00         | 1,927,805.20    |
| 831      | GASTOS DE INVERSIONES               | 0.00          | 215,518.74   | 0.00         | 215,518.74      |
| 83101    | Proyectos de Construcción de        | 0.00          | 103,040.08   | 0.00         | 103,040.08      |
| 83101001 | Proyectos de Construcción de        | 0.00          | 103,040.08   | 0.00         | 103,040.08      |
| 83111    | Proyectos de Instalaciones          | 0.00          | 3,797.00     | 0.00         | 3,797.00        |
| 83111001 | Proyectos de Instalaciones          | 0.00          | 3,797.00     | 0.00         | 3,797.00        |
| 83139    | Proyectos Privativos y Uso Público  | 0.00          | 1,994.42     | 0.00         | 1,994.42        |
| 83139001 | Proyectos Privativos y Uso Público  | 0.00          | 1,994.42     | 0.00         | 1,994.42        |
| 83141    | Proyectos y Programas               | 0.00          | 3,734.20     | 0.00         | 3,734.20        |



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE       | HABER | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------|-------|-----------------|
| 83141001 | Proyectos y Programas               | 0.00          | 3,734.20   | 0.00  | 3,734.20        |
| 83143    | Proyectos y Programas de Salud      | 0.00          | 43,486.01  | 0.00  | 43,486.01       |
| 83143001 | Proyectos y Programas de Salud      | 0.00          | 43,486.01  | 0.00  | 43,486.01       |
| 83169    | Proyectos y Programas de            | 0.00          | 29,035.41  | 0.00  | 29,035.41       |
| 83169001 | Proyectos y Programas de            | 0.00          | 29,035.41  | 0.00  | 29,035.41       |
| 83199    | Proyectos y Programas de Fomento    | 0.00          | 30,431.62  | 0.00  | 30,431.62       |
| 83199001 | Proyectos y Programas de Fomento    | 0.00          | 30,431.62  | 0.00  | 30,431.62       |
| 833      | GASTOS EN PERSONAL                  | 0.00          | 642,692.57 | 0.00  | 642,692.57      |
| 83301    | Remuneraciones Personal             | 0.00          | 472,746.65 | 0.00  | 472,746.65      |
| 83301001 | Sueldos                             | 0.00          | 360,534.15 | 0.00  | 360,534.15      |
| 83301005 | Dietas                              | 0.00          | 109,012.50 | 0.00  | 109,012.50      |
| 83301007 | Beneficios Adicionales              | 0.00          | 3,200.00   | 0.00  | 3,200.00        |
| 83303    | Remuneraciones Personal Eventual    | 0.00          | 79,072.75  | 0.00  | 79,072.75       |
| 83303001 | Sueldos                             | 0.00          | 77,952.75  | 0.00  | 77,952.75       |
| 83303002 | Salarios por Jornal                 | 0.00          | 1,120.00   | 0.00  | 1,120.00        |
| 83305    | Remuneraciones por Servicios        | 0.00          | 270.00     | 0.00  | 270.00          |
| 83305001 | Horas Extraordinarias               | 0.00          | 270.00     | 0.00  | 270.00          |
| 83307    | Contribuciones Patronales a         | 0.00          | 26,619.26  | 0.00  | 26,619.26       |
| 83307001 | Por Remuneraciones Permanentes      | 0.00          | 26,619.26  | 0.00  | 26,619.26       |
| 83309    | Contribuciones Patronales a         | 0.00          | 26,438.70  | 0.00  | 26,438.70       |
| 83309001 | Por Remuneraciones Permanentes      | 0.00          | 26,438.70  | 0.00  | 26,438.70       |
| 83311    | Gastos de Representación            | 0.00          | 8,000.00   | 0.00  | 8,000.00        |
| 83311001 | Por Prestación de Servicios en el   | 0.00          | 8,000.00   | 0.00  | 8,000.00        |
| 83313    | Indemnizaciones                     | 0.00          | 17,207.61  | 0.00  | 17,207.61       |
| 83313001 | Al Personal de Servicios            | 0.00          | 17,207.61  | 0.00  | 17,207.61       |
| 83317    | Otras Remuneraciones                | 0.00          | 12,337.60  | 0.00  | 12,337.60       |
| 83317001 | Honorarios                          | 0.00          | 10,087.60  | 0.00  | 10,087.60       |
| 83317099 | Remuneraciones Diversas             | 0.00          | 2,250.00   | 0.00  | 2,250.00        |
| 834      | GASTOS EN BIENES DE CONSUMO         | 0.00          | 269,466.72 | 0.00  | 269,466.72      |
| 83401    | Productos Alimenticios,             | 0.00          | 505.35     | 0.00  | 505.35          |
| 83401001 | Productos Alimenticios para         | 0.00          | 133.00     | 0.00  | 133.00          |
| 83401003 | Productos Agropecuarios y           | 0.00          | 372.35     | 0.00  | 372.35          |
| 83403    | Productos Textiles y Vestuarios     | 0.00          | 18.00      | 0.00  | 18.00           |
| 83403001 | Productos Textiles y Vestuarios     | 0.00          | 18.00      | 0.00  | 18.00           |
| 83405    | Materiales de Oficina, Productos de | 0.00          | 8,090.20   | 0.00  | 8,090.20        |
| 83405001 | Productos de Papel y Cartón         | 0.00          | 600.00     | 0.00  | 600.00          |
| 83405002 | Materiales de Oficina               | 0.00          | 7,490.20   | 0.00  | 7,490.20        |
| 83407    | Productos de Cuero y Caucho         | 0.00          | 3,109.00   | 0.00  | 3,109.00        |
| 83407003 | Llantas y Neumáticos                | 0.00          | 3,109.00   | 0.00  | 3,109.00        |
| 83409    | Productos Químicos, Combustibles    | 0.00          | 27,484.95  | 0.00  | 27,484.95       |
| 83409001 | Productos Químicos                  | 0.00          | 2,297.84   | 0.00  | 2,297.84        |
| 83409003 | Combustibles y Lubricantes          | 0.00          | 25,187.11  | 0.00  | 25,187.11       |
| 83411    | Minerales y Productos Derivados     | 0.00          | 1,556.62   | 0.00  | 1,556.62        |
| 83411001 | Minerales no Metálicos y Productos  | 0.00          | 654.52     | 0.00  | 654.52          |
| 83411002 | Minerales Metálicos y Productos     | 0.00          | 902.10     | 0.00  | 902.10          |
| 83413    | Materiales de Uso o Consumo         | 0.00          | 1,865.24   | 0.00  | 1,865.24        |
| 83413002 | Materiales Informáticos             | 0.00          | 1,865.24   | 0.00  | 1,865.24        |
| 83415    | Bienes de Uso y Consumo Diverso     | 0.00          | 29,666.43  | 0.00  | 29,666.43       |



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE       | HABER | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------|-------|-----------------|
| 83415001 | Herramientas, Repuestos y           | 0.00          | 15,650.57  | 0.00  | 15,650.57       |
| 83415099 | Bienes de Uso y Consumo Diverso     | 0.00          | 14,015.86  | 0.00  | 14,015.86       |
| 83417    | Servicios Básicos                   | 0.00          | 96,111.35  | 0.00  | 96,111.35       |
| 83417001 | Servicios de Energía Eléctrica      | 0.00          | 13,898.97  | 0.00  | 13,898.97       |
| 83417002 | Servicios de Agua                   | 0.00          | 3,290.24   | 0.00  | 3,290.24        |
| 83417003 | Servicios de Telecomunicaciones     | 0.00          | 26,912.18  | 0.00  | 26,912.18       |
| 83417004 | Servicios de Correos                | 0.00          | 53.00      | 0.00  | 53.00           |
| 83417005 | Alumbrado Público                   | 0.00          | 51,956.96  | 0.00  | 51,956.96       |
| 83419    | Mantenimiento y Reparación          | 0.00          | 3,874.24   | 0.00  | 3,874.24        |
| 83419001 | Mantenimientos y Reparaciones de    | 0.00          | 2,699.83   | 0.00  | 2,699.83        |
| 83419002 | Mantenimientos y Reparaciones de    | 0.00          | 1,174.41   | 0.00  | 1,174.41        |
| 83421    | Servicios Comerciales               | 0.00          | 6,402.24   | 0.00  | 6,402.24        |
| 83421001 | Transportes, Fletes y               | 0.00          | 5,692.25   | 0.00  | 5,692.25        |
| 83421007 | Servicios de Alimentación           | 0.00          | 198.81     | 0.00  | 198.81          |
| 83421010 | Impresiones, Publicaciones y        | 0.00          | 511.18     | 0.00  | 511.18          |
| 83423    | Otros Servicios y Arrendamientos    | 0.00          | 28,864.83  | 0.00  | 28,864.83       |
| 83423001 | Atenciones Oficiales                | 0.00          | 23,647.63  | 0.00  | 23,647.63       |
| 83423099 | Servicios Generales y               | 0.00          | 5,217.20   | 0.00  | 5,217.20        |
| 83427    | Pasajes y Viáticos                  | 0.00          | 731.00     | 0.00  | 731.00          |
| 83427003 | Viáticos por Comisión Interna       | 0.00          | 24.00      | 0.00  | 24.00           |
| 83427004 | Viáticos por Comisión Externa       | 0.00          | 707.00     | 0.00  | 707.00          |
| 83429    | Servicios Técnicos y Profesionales  | 0.00          | 912.03     | 0.00  | 912.03          |
| 83429003 | Servicios Jurídicos                 | 0.00          | 65.98      | 0.00  | 65.98           |
| 83429004 | Servicios de Contabilidad y         | 0.00          | 750.00     | 0.00  | 750.00          |
| 83429005 | Servicios de Capacitación           | 0.00          | 96.05      | 0.00  | 96.05           |
| 83431    | Tratamiento de Desechos             | 0.00          | 59,077.24  | 0.00  | 59,077.24       |
| 83431002 | Depósito Desechos                   | 0.00          | 15,854.74  | 0.00  | 15,854.74       |
| 83431003 | Recolección Desechos                | 0.00          | 43,222.50  | 0.00  | 43,222.50       |
| 83433    | Especies Municipales                | 0.00          | 1,198.00   | 0.00  | 1,198.00        |
| 83433001 | Especies Municipales Diversas       | 0.00          | 1,198.00   | 0.00  | 1,198.00        |
| 835      | GASTOS EN BIENES                    | 0.00          | 1,185.00   | 0.00  | 1,185.00        |
| 83507    | Equipo y Mobiliario Diversos        | 0.00          | 1,185.00   | 0.00  | 1,185.00        |
| 83507001 | Mobiliarios                         | 0.00          | 525.00     | 0.00  | 525.00          |
| 83507002 | Equipos Informáticos                | 0.00          | 660.00     | 0.00  | 660.00          |
| 836      | GASTOS FINANCIEROS Y OTROS          | 0.00          | 123,106.81 | 0.00  | 123,106.81      |
| 83601    | Primas, Gastos por Seguros y        | 0.00          | 4,700.36   | 0.00  | 4,700.36        |
| 83601002 | Primas y Gastos de Seguros de       | 0.00          | 3,388.88   | 0.00  | 3,388.88        |
| 83601003 | Comisiones y Gastos Bancarios       | 0.00          | 1,311.48   | 0.00  | 1,311.48        |
| 83609    | Intereses y Comisiones de la        | 0.00          | 118,406.45 | 0.00  | 118,406.45      |
| 83609002 | De Instituciones Descentralizadas   | 0.00          | 326.60     | 0.00  | 326.60          |
| 83609004 | De Empresas Públicas Financieras    | 0.00          | 12,860.35  | 0.00  | 12,860.35       |
| 83609008 | De Empresas Privadas Financieras    | 0.00          | 105,219.50 | 0.00  | 105,219.50      |
| 837      | GASTOS EN TRANSFERENCIAS            | 0.00          | 675,582.86 | 0.00  | 675,582.86      |
| 83705    | Transferencias Corrientes al Sector | 0.00          | 2,680.00   | 0.00  | 2,680.00        |
| 83705001 | Transferencias Corrientes al Sector | 0.00          | 2,680.00   | 0.00  | 2,680.00        |
| 83709    | Transferencias Corrientes al Sector | 0.00          | 40,429.68  | 0.00  | 40,429.68       |
| 83709003 | A Organismos sin Fines de Lucro     | 0.00          | 1,100.00   | 0.00  | 1,100.00        |
| 83709004 | A Personas Naturales                | 0.00          | 39,329.68  | 0.00  | 39,329.68       |





DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                                     | SALDO INICIAL | DEBE       | HABER        | SALDO ACUMULADO |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------|--------------|-----------------|
| 83799    | Transferencias entre Dependencias   | 0.00          | 632,473.18 | 0.00         | 632,473.18      |
| 83799001 | Transferencias entre Dependencias   | 0.00          | 632,473.18 | 0.00         | 632,473.18      |
| 839      | GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y         | 0.00          | 252.50     | 0.00         | 252.50          |
| 83955    | Ajustes de Ejercicios Anteriores    | 0.00          | 252.50     | 0.00         | 252.50          |
| 83955001 | Ajustes de Ejercicios Anteriores    | 0.00          | 252.50     | 0.00         | 252.50          |
| 85       | INGRESOS DE GESTION                 | 0.00          | 0.00       | 2,424,141.98 | 2,424,141.98    |
| 851      | INGRESOS TRIBUTARIOS                | 0.00          | 0.00       | 247,472.10   | 247,472.10      |
| 85119    | Impuestos Municipales               | 0.00          | 0.00       | 247,472.10   | 247,472.10      |
| 85119001 | De Comercio                         | 0.00          | 0.00       | 27,024.48    | 27,024.48       |
| 85119002 | De Industria                        | 0.00          | 0.00       | 207,639.91   | 207,639.91      |
| 85119007 | Cementerios Particulares            | 0.00          | 0.00       | 46.60        | 46.60           |
| 85119016 | Transporte                          | 0.00          | 0.00       | 22.00        | 22.00           |
| 85119017 | Vallas Publicitarias                | 0.00          | 0.00       | 10,385.56    | 10,385.56       |
| 85119018 | Vialidad                            | 0.00          | 0.00       | 2,349.55     | 2,349.55        |
| 85119099 | Impuestos Municipales Diversos      | 0.00          | 0.00       | 4.00         | 4.00            |
| 856      | INGRESOS POR TRANSFERENCIAS         | 0.00          | 0.00       | 955,340.62   | 955,340.62      |
| 85601    | Multas e Intereses por Mora         | 0.00          | 0.00       | 40,086.92    | 40,086.92       |
| 85601001 | Multas por Mora de Impuestos        | 0.00          | 0.00       | 8,832.15     | 8,832.15        |
| 85601002 | Intereses por Mora de Impuestos     | 0.00          | 0.00       | 8,705.42     | 8,705.42        |
| 85601010 | Multas por Declaración              | 0.00          | 0.00       | 22,287.15    | 22,287.15       |
| 85601012 | Multas por Registro Civil           | 0.00          | 0.00       | 165.59       | 165.59          |
| 85601099 | Multas e Intereses Diversos         | 0.00          | 0.00       | 96.61        | 96.61           |
| 85605    | Transferencias Corrientes del       | 0.00          | 0.00       | 228,506.96   | 228,506.96      |
| 85605834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo | 0.00          | 0.00       | 228,506.96   | 228,506.96      |
| 85699    | Transferencias entre Dependencias   | 0.00          | 0.00       | 686,746.74   | 686,746.74      |
| 85699001 | Transferencias entre Dependencias   | 0.00          | 0.00       | 686,746.74   | 686,746.74      |
| 857      | INGRESOS POR                        | 0.00          | 0.00       | 708,150.22   | 708,150.22      |
| 85703    | Transferencias de Capital del       | 0.00          | 0.00       | 685,520.72   | 685,520.72      |
| 85703834 | Instituto Salvadoreño de Desarrollo | 0.00          | 0.00       | 685,520.72   | 685,520.72      |
| 85742    | Contribuciones Especiales           | 0.00          | 0.00       | 22,629.50    | 22,629.50       |
| 85742001 | Contribución Especial a Parques y   | 0.00          | 0.00       | 22,629.50    | 22,629.50       |
| 858      | INGRESOS POR VENTAS DE              | 0.00          | 0.00       | 510,383.15   | 510,383.15      |
| 85801    | Tasas de Servicios Públicos         | 0.00          | 0.00       | 341,956.68   | 341,956.68      |
| 85801005 | Por Servicios de Certificación o    | 0.00          | 0.00       | 9,937.96     | 9,937.96        |
| 85801006 | Por Expedición de Documentos de     | 0.00          | 0.00       | 309.58       | 309.58          |
| 85801008 | Alumbrado Público                   | 0.00          | 0.00       | 112,922.80   | 112,922.80      |
| 85801009 | Aseo Público                        | 0.00          | 0.00       | 93,400.99    | 93,400.99       |
| 85801011 | Cementerios Municipales             | 0.00          | 0.00       | 1,186.64     | 1,186.64        |
| 85801014 | Fiestas                             | 0.00          | 0.00       | 37,412.71    | 37,412.71       |
| 85801015 | Mercados                            | 0.00          | 0.00       | 5,126.81     | 5,126.81        |
| 85801017 | Pavimentación                       | 0.00          | 0.00       | 24,054.71    | 24,054.71       |
| 85801018 | Postes, Torres y Antenas            | 0.00          | 0.00       | 57,496.98    | 57,496.98       |
| 85801019 | Rastro y Tiangué                    | 0.00          | 0.00       | 101.50       | 101.50          |
| 85801099 | Tasas Diversas                      | 0.00          | 0.00       | 6.00         | 6.00            |
| 85803    | Derechos                            | 0.00          | 0.00       | 166,123.64   | 166,123.64      |
| 85803010 | Permisos y Licencias Municipales    | 0.00          | 0.00       | 166,096.98   | 166,096.98      |
| 85803011 | Cotejo de Ferros                    | 0.00          | 0.00       | 26.66        | 26.66           |
| 85807    | Venta de Servicios Públicos         | 0.00          | 0.00       | 2,302.83     | 2,302.83        |



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD  
ALCALDIA MUNICIPAL DE ZARAGOZA  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2018  
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

erasmo.santillana

Institucional

| CODIGO   |                    | SALDO INICIAL | DEBE          | HABER         | SALDO ACUMULADO |
|----------|--------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 85807099 | Servicios Diversos | 0.00          | 0.00          | 2,302.83      | 2,302.83        |
| 859      | INGRESOS POR       | 0.00          | 0.00          | 2,795.89      | 2,795.89        |
| 85909    | Ingresos Diversos  | 0.00          | 0.00          | 2,795.89      | 2,795.89        |
| 85909099 | Ingresos Diversos  | 0.00          | 0.00          | 2,795.89      | 2,795.89        |
|          | SUB TOTAL          | 1,316,463.81  | 1,971,516.30  | 2,435,295.98  | 1,780,243.49    |
|          | TOTAL              | 0.00          | 11,284,003.23 | 11,284,003.23 | 0.00            |

|              |   |                                  |   |                         |
|--------------|---|----------------------------------|---|-------------------------|
| RECURSOS (2) | = | OBLIGACIONES<br>CON TERCEROS (4) | + | OBLIGACIONES<br>PROPIAS |
| 3,775,626.99 |   | 1,995,383.50                     |   | 1,780,243.49            |

\_\_\_\_\_  
SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

\_\_\_\_\_  
SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR