



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA TECLA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	110,848,510.22	188,420,481.76	183,502,375.59	115,766,616.39
21	FONDOS	1,091,413.53	176,181,425.58	175,375,143.77	1,897,695.34
211	DISPONIBILIDADES	1,044,943.68	105,258,135.42	104,529,612.34	1,773,466.76
21101	Caja General	248,991.71	31,253,802.97	31,226,027.93	276,766.75
21103	Caja Chica	0.00	1,400.00	1,200.00	200.00
21109	Bancos Comerciales M/D	792,886.01	73,982,031.20	73,302,378.55	1,472,538.66
21117	Bancos Comerciales Fondos	3,065.96	20,433.80	0.86	23,498.90
21191	Fondos en Tránsito	0.00	467.45	5.00	462.45
212	ANTICIPOS DE FONDOS	46,469.85	241,517.70	163,758.97	124,228.58
21201	Anticipos a Empleados	38,447.17	169,966.51	163,758.97	44,654.71
21203	Anticipos por Servicios	7,988.58	71,551.19	0.00	79,539.77
21209	Anticipos a Proveedores	34.10	0.00	0.00	34.10
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	70,681,772.46	70,681,772.46	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	7,885,701.75	7,885,701.75	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	12,221,693.78	12,221,693.78	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	4,698.64	4,698.64	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	1,261,300.26	1,261,300.26	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	626,718.21	626,718.21	0.00
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	176,047.71	176,047.71	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,547,174.03	1,547,174.03	0.00
21323	D. M. x Recuperación de	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	7,660,000.00	7,660,000.00	0.00
21341	D. M. x Contribuciones Especiales	0.00	173,171.62	173,171.62	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	34,585,411.58	34,585,411.58	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	3,539,854.88	3,539,854.88	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	49,390,249.37	7,072,384.97	4,137,326.20	52,325,308.14
221	INVERSIONES TEMPORALES	1,000,000.00	232.21	1,000,000.00	232.21
22103	Depósitos a Plazo en el Sector	1,000,000.00	232.21	1,000,000.00	232.21
222	INVERSIONES PERMANENTES	13,500.00	100,000.00	0.00	113,500.00
22205	Inversión en Acciones y	13,500.00	100,000.00	0.00	113,500.00
223	INVERSIONES EN PRESTAMOS,	390,255.26	0.00	390,255.26	0.00
22319	Préstamos al Sector Servicios	390,255.26	0.00	390,255.26	0.00
225	DEUDORES FINANCIEROS	47,675,135.94	6,666,088.80	2,714,265.02	51,626,959.72
22505	Deudores por Reintegros	1,101,154.71	0.00	5,000.00	1,096,154.71
22551	Deudores Monetarios por Percibir	46,573,981.23	6,666,088.80	2,709,265.02	50,530,805.01
226	INVERSIONES INTANGIBLES	311,358.17	306,063.96	32,805.92	584,616.21
22605	Seguros Pagados por Anticipado	197,716.06	292,887.96	0.00	490,604.02
22607	Arrendamientos y Derechos	6,307.31	0.00	0.00	6,307.31
22615	Derechos de Propiedad Intangible	565,350.75	13,176.00	150.00	578,376.75
22699	Amortizaciones Acumuladas	458,015.95	0.00	32,655.92	490,671.87
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	316,568.21	1,077,982.85	1,035,368.31	359,182.75
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	316,568.21	1,077,982.85	1,035,368.31	359,182.75
23101	Productos Alimenticios,	4,010.30	39,295.81	43,211.81	94.30
23103	Productos Textiles y Vestuarios	1,896.95	52,165.05	37,410.42	16,651.58
23105	Materiales de Oficina, Productos de	3,918.90	34,103.00	32,136.86	5,885.04
23107	Productos de Cuero y Caucho	46,857.70	71,322.30	105,138.30	13,041.70
23109	Productos Químicos, Combustibles	105,816.00	593,561.30	561,956.50	137,420.80

DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA TECLA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* - Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
23111	Minerales y Productos Derivados	10,249.83	64,512.53	68,535.22	6,227.14
23113	Materiales de Uso o Consumo	69,722.73	98,792.05	61,620.44	106,894.34
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	51,109.39	74,432.48	75,779.31	49,762.56
23117	Bienes Muebles	0.00	11,940.00	11,940.00	0.00
23123	Especies Municipales	22,986.41	37,858.33	37,639.45	23,205.29
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	59,517,524.95	1,297,281.79	737,852.52	60,076,954.22
241	BIENES DEPRECIABLES	9,512,836.39	795,382.77	737,852.52	9,570,366.64
24101	Bienes Inmuebles	6,977,309.88	0.00	0.00	6,977,309.88
24103	Obras para Servicios de Salud y	0.00	40,083.66	0.00	40,083.66
24105	Infraestructura para Educación y	1,034,140.13	233,728.28	0.00	1,267,868.41
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	1,427,938.45	61,850.44	21,626.60	1,468,162.29
24109	Instalaciones Eléctricas y	34,468.84	0.00	0.00	34,468.84
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	0.00	3,995.40	0.00	3,995.40
24115	Equipos Médicos y de Laboratorios	9,723.57	2,400.00	0.00	12,123.57
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	3,429,482.56	75,563.94	11,900.00	3,493,146.50
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	1,997,664.10	180,809.55	760.26	2,177,713.39
24121	Semovientes	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00
24123	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	184,920.00	0.00	184,920.00
24199	Depreciación Acumulada	5,411,891.14	12,031.50	703,565.66	6,103,425.30
243	BIENES NO DEPRECIABLES	50,004,688.56	501,899.02	0.00	50,506,587.58
24301	Bienes Inmuebles	50,002,110.99	493,989.02	0.00	50,496,100.01
24305	Obras de Arte, Libros y	2,577.57	7,910.00	0.00	10,487.57
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	532,754.16	2,791,406.57	2,216,684.79	1,107,475.94
251	INVERSIONES EN BIENES	407,464.29	428,649.80	214,324.90	621,789.19
25141	Servicios Comerciales	0.00	4,999.82	4,999.82	0.00
25149	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	206,118.00	206,118.00	0.00
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	3,207.08	3,207.08	0.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	133,086.85	0.00	0.00	133,086.85
25191	Costos Acumulados de la Inversión	274,377.44	214,324.90	0.00	488,702.34
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	125,289.87	2,362,756.77	2,002,359.89	485,686.75
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	126,198.63	126,198.63	0.00
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	10,700.94	10,700.94	0.00
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	8,024.28	8,024.28	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	47,045.00	47,045.00	0.00
25263	Bienes Inmuebles	3,099.66	0.00	0.00	3,099.66
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	605,681.34	605,681.34	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	40,543.23	0.00	0.00	40,543.23
25279	Estudios de Preinversión	0.00	1,100.00	1,100.00	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	1,571,991.24	798,750.19	765,256.39	1,605,485.04
25299	Aplicación Inversiones Públicas	1,490,344.26	765,256.39	438,353.31	1,163,441.18
	SUB TOTAL	110,848,510.22	188,420,481.76	183,502,375.59	115,766,616.39
4	Obligaciones con Terceros	22,095,354.43	92,734,204.78	97,497,915.24	26,859,064.89
41	DEUDA CORRIENTE	593,175.52	72,142,881.97	71,769,171.67	219,465.22
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	593,175.52	3,988,983.87	3,615,273.57	219,465.22
41201	Depósitos Ajenos	125,790.91	2,882,857.22	2,904,854.54	147,788.23
41203	Anticipos por Servicios	445,650.74	1,008,494.36	605,027.08	42,183.46
41207	Depósitos en Garantía	6,751.03	64,004.58	64,004.58	6,751.03

DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA TECLA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	14,982.84	33,627.71	41,387.37	22,742.50
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	68,153,898.10	68,153,898.10	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	13,762,692.00	13,762,692.00	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	7,738,885.37	7,738,885.37	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	2,174,705.36	2,174,705.36	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	285,689.85	285,689.85	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	874,464.34	874,464.34	0.00
41363	A. M. x Inversiones Financieras	0.00	100,232.21	100,232.21	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	3,381,063.67	3,381,063.67	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	34,567,098.16	34,567,098.16	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	5,269,067.14	5,269,067.14	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	21,502,178.91	20,591,322.81	25,728,743.57	26,639,599.67
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	15,235,053.28	15,331,510.04	19,610,446.37	19,513,989.61
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	2,743,328.10	574,216.59	0.00	2,169,111.51
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	3,703,717.73	11,462,474.61	17,290,446.37	9,531,689.49
42253	Obligaciones por Operaciones de	8,788,007.45	3,294,818.84	2,320,000.00	7,813,188.61
424	ACREEDORES FINANCIEROS	6,267,125.63	5,259,812.77	6,118,297.20	7,125,610.06
42450	Provisiones por Acreedores	36,898.33	0.00	0.00	36,898.33
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	5,730,227.30	4,760,316.47	5,318,297.20	6,288,208.03
42459	Prestamos Temporales	500,000.00	499,496.30	800,000.00	800,503.70
	SUB TOTAL	22,095,354.43	92,734,204.78	97,497,915.24	26,859,064.89
8	OBLIGACIONES PROPIAS	88,753,155.79	230,563,550.56	230,717,946.27	88,907,551.50
81	PATRIMONIO ESTATAL	88,753,155.79	101,363,844.56	101,518,240.27	88,907,551.50
811	PATRIMONIO	88,753,155.79	101,363,844.56	101,518,240.27	88,907,551.50
81105	Patrimonio Municipalidades	2,051,631.85	1,190.00	30.01	2,050,471.86
81107	Donaciones y Legados Bienes	4,820,687.83	0.00	107,203.75	4,927,891.58
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	22,516,265.79	12,687,689.29	28,808,941.54	38,637,518.04
81111	Resultado Ejercicio Corriente	16,122,601.26	88,674,965.27	72,602,064.97	49,700.96
81113	Superávit por Revaluaciones	43,241,969.06	0.00	0.00	43,241,969.06
83	GASTOS DE GESTION	0.00	64,582,177.71	64,582,177.71	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	437,004.30	437,004.30	0.00
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	132,523.70	132,523.70	0.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	304,480.60	304,480.60	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	13,617,768.15	13,617,768.15	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	8,209,799.01	8,209,799.01	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	2,829,133.88	2,829,133.88	0.00
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	562,304.86	562,304.86	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	826,057.40	826,057.40	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	590,539.00	590,539.00	0.00
83311	Gastos de Representación	0.00	511,185.00	511,185.00	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	84,606.13	84,606.13	0.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	4,142.87	4,142.87	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	7,263,914.71	7,263,914.71	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	135,708.20	135,708.20	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	234,648.41	234,648.41	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	50,957.98	50,957.98	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	104,754.70	104,754.70	0.00

DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA TECLA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	975,151.52	975,151.52	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	162,902.34	162,902.34	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	222,391.28	222,391.28	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	180,409.50	180,409.50	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	1,467,086.67	1,467,086.67	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	200,331.01	200,331.01	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,578,967.78	1,578,967.78	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	80,162.24	80,162.24	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	227,579.04	227,579.04	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	86,876.37	86,876.37	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	130,850.00	130,850.00	0.00
83431	Tratamiento de Desechos	0.00	1,387,498.22	1,387,498.22	0.00
83433	Especies Municipales	0.00	37,639.45	37,639.45	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	64,613.27	64,613.27	0.00
83503	Equipos Médicos y de Laboratorios	0.00	367.25	367.25	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	64,246.02	64,246.02	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	1,710,851.47	1,710,851.47	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	20,357.18	20,357.18	0.00
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	13,773.27	13,773.27	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	1,675,262.29	1,675,262.29	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	1,458.73	1,458.73	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	36,264,764.01	36,264,764.01	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	16,994.88	16,994.88	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	268,694.97	268,694.97	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	35,979,074.16	35,979,074.16	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	828,014.86	828,014.86	0.00
83811	Amortización de Inversiones	0.00	35,309.54	35,309.54	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	621,739.39	621,739.39	0.00
83821	Gastos por Descuentos y	0.00	170,965.93	170,965.93	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	4,395,246.94	4,395,246.94	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	4,395,246.94	4,395,246.94	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	64,617,528.29	64,617,528.29	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	7,885,701.75	7,885,701.75	0.00
85119	Impuestos Municipales	0.00	7,885,701.75	7,885,701.75	0.00
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	144,251.42	144,251.42	0.00
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	9,031.63	9,031.63	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	135,219.79	135,219.79	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	37,229,639.07	37,229,639.07	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	595,554.42	595,554.42	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	460,818.86	460,818.86	0.00
85607	Transferencias Corrientes del	0.00	165,899.35	165,899.35	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	36,007,366.44	36,007,366.44	0.00
857	INGRESOS POR	0.00	1,720,345.65	1,720,345.65	0.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	1,382,457.45	1,382,457.45	0.00
85705	Transferencias de Capital del	0.00	35,000.00	35,000.00	0.00
85707	Transferencias de Capital del	0.00	129,716.58	129,716.58	0.00
85742	Contribuciones Especiales	0.00	173,171.62	173,171.62	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	12,402,440.13	12,402,440.13	0.00



DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD
ALCALDIA MUNICIPAL DE SANTA TECLA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2017 -* Cierre Anual
 En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	11,548,670.72	11,548,670.72	0.00
85803	Derechos	0.00	673,023.06	673,023.06	0.00
85805	Venta de Bienes	0.00	2,183.64	2,183.64	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	2,510.00	2,510.00	0.00
85809	Venta de Desechos y Residuos	0.00	5.00	5.00	0.00
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	15.00	15.00	0.00
85813	Venta de Bienes Inmuebles	0.00	176,032.71	176,032.71	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	5,235,150.27	5,235,150.27	0.00
85901	Ingresos por Garantías y Fianzas	0.00	111,600.00	111,600.00	0.00
85903	Indemnizaciones y Valores no	0.00	49.81	49.81	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	409,844.61	409,844.61	0.00
85949	Ingresos por Donaciones de Bienes	0.00	419,619.62	419,619.62	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	4,294,036.23	4,294,036.23	0.00
	SUB TOTAL	88,753,155.79	230,563,550.56	230,717,946.27	88,907,551.50
	TOTAL	0.00	511,718,237.10	511,718,237.10	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
115,766,616.39		26,859,064.89		88,907,551.50

 SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
 FINANCIERA

 SELLO Y FIRMA DEL
 CONTADOR