

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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2019 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	138,255,716.33	235,572,646.04	230,653,813.36	143,174,549.01
21	FONDOS	3,550,525.50	197,872,553.21	200,649,759.41	773,319.30
211	DISPONIBILIDADES	3,232,025.21	95,078,262.21	97,600,585.12	709,702.30
21101	Caja General	87,534.51	19,517,262.09	19,592,914.77	11,881.83
21103	Caja Chica	400.00	1,800.00	1,601.92	598.08
21109	Bancos Comerciales M/D	1,136,654.59	58,437,613.61	59,306,538.66	267,729.54
21117	Bancos Comerciales Fondos	23,312.90	91.46	23,404.36	0.00
21191	Fondos en Tránsito	1,984,123.21	17,121,495.05	18,676,125.41	429,492.85
212	ANTICIPOS DE FONDOS	318,500.29	104,020.18	358,903.47	63,617.00
21201	Anticipos a Empleados	305,051.66	95,581.18	350,430.37	50,202.47
21203	Anticipos por Servicios	13,414.53	0.00	0.00	13,414.53
21209	Anticipos a Proveedores	34.10	8,439.00	8,473.10	0.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	102,690,270.82	102,690,270.82	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	9,909,268.04	9,909,268.04	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	14,376,003.71	14,376,003.71	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	6,054.48	6,054.48	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	1,173,516.79	1,173,516.79	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	1,107,864.25	1,107,864.25	0.00
21321	D. M. x Ventas de Activos Fijos	0.00	75,762.09	75,762.09	0.00
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,383,886.51	1,383,886.51	0.00
21323	D. M. x Recuperación de	0.00	548,094.63	548,094.63	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	33,221,761.88	33,221,761.88	0.00
21341	D. M. x Contribuciones Especiales	0.00	136,919.80	136,919.80	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	32,162,608.12	32,162,608.12	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	8,588,530.52	8,588,530.52	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	55,859,866.91	34,084,787.47	25,742,442.51	64,202,211.87
221	INVERSIONES TEMPORALES	232.21	932,568.46	925,200.00	7,600.67
22103	Depósitos a Plazo en el Sector	232.21	932,368.46	925,000.00	7,600.67
22105	Inversión en Acciones y	0.00	200.00	200.00	0.00
222	INVERSIONES PERMANENTES	115,240.82	1,097,587.34	336.65	1,212,491.51
22203	Depósitos a Plazo en el Sector	1,740.82	22,990.19	336.65	24,394.36
22205	Inversión en Acciones y	113,500.00	1,074,597.15	0.00	1,188,097.15
225	DEUDORES FINANCIEROS	54,972,665.24	11,879,347.65	23,890,111.35	42,961,901.54
22505	Deudores por Reintegros	1,186,154.71	-1,064,154.71	0.00	122,000.00
22551	Deudores Monetarios por Percibir	53,786,510.53	12,943,502.36	23,890,111.35	42,839,901.54
226	INVERSIONES INTANGIBLES	771,728.64	288,808.74	926,794.51	133,742.87
22605	Seguros Pagados por Anticipado	693,875.49	243,057.97	893,632.27	43,301.19
22607	Arrendamientos y Derechos	6,307.31	0.00	0.00	6,307.31
22615	Derechos de Propiedad Intangible	603,376.75	45,750.77	0.00	649,127.52
22699	Amortizaciones Acumuladas	531,830.91	0.00	33,162.24	564,993.15
229	DEUDORES E INVERSIONES	0.00	19,886,475.28	0.00	19,886,475.28
22909	Deudores Financieros no	0.00	19,886,475.28	0.00	19,886,475.28
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	394,012.69	871,618.81	772,516.53	493,114.97
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	394,012.69	871,618.81	772,516.53	493,114.97
23101	Productos Alimenticios,	165.60	19,013.88	11,300.01	7,879.47
23103	Productos Textiles y Vestuarios	72,223.34	208,431.57	72,227.34	208,427.57
23105	Materiales de Oficina, Productos de	2,466.48	14,389.20	15,379.68	1,476.00

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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2019 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
23107	Productos de Cuero y Caucho	26,121.50	63,268.04	72,165.55	17,223.99
23109	Productos Químicos, Combustibles	140,415.72	307,597.09	314,395.68	133,617.13
23111	Minerales y Productos Derivados	3,218.27	58,881.05	47,919.72	14,179.60
23113	Materiales de Uso o Consumo	81,088.60	68,114.32	113,939.14	35,263.78
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	37,266.37	76,889.76	59,834.19	54,321.94
23117	Bienes Muebles	193.00	31,611.05	24,627.30	7,176.75
23123	Especies Municipales	30,853.81	23,422.85	40,727.92	13,548.74
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	77,253,610.85	1,290,413.75	1,949,480.53	76,594,544.07
241	BIENES DEPRECIABLES	8,962,286.57	1,290,413.75	1,949,480.53	8,303,219.79
24101	Bienes Inmuebles	6,977,309.88	0.00	0.00	6,977,309.88
24103	Obras para Servicios de Salud y	40,083.66	0.00	0.00	40,083.66
24105	Infraestructura para Educación y	1,267,868.41	0.00	0.00	1,267,868.41
24107	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	1,468,162.29	14,577.00	0.00	1,482,739.29
24109	Instalaciones Eléctricas y	34,468.84	0.00	0.00	34,468.84
24113	Maquinaria y Equipo de Producción	3,995.40	0.00	0.00	3,995.40
24115	Equipos Médicos y de Laboratorios	13,473.57	0.00	0.00	13,473.57
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	3,493,146.50	35,245.00	1,164,280.63	2,364,110.87
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	2,193,908.31	294,327.34	0.00	2,488,235.65
24121	Semovientes	14,000.00	7,000.00	0.00	21,000.00
24123	Equipo de Defensa y Seguridad	184,920.00	28,800.00	0.00	213,720.00
24199	Depreciación Acumulada	6,729,050.29	910,464.41	785,199.90	6,603,785.78
243	BIENES NO DEPRECIABLES	68,291,324.28	0.00	0.00	68,291,324.28
24301	Bienes Inmuebles	68,278,574.87	0.00	0.00	68,278,574.87
24305	Obras de Arte, Libros y	12,749.41	0.00	0.00	12,749.41
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	1,197,700.38	1,453,272.80	1,539,614.38	1,111,358.80
251	INVERSIONES EN BIENES	621,789.19	1,688.66	844.33	622,633.52
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	844.33	844.33	0.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	133,086.85	0.00	0.00	133,086.85
25191	Costos Acumulados de la Inversión	488,702.34	844.33	0.00	489,546.67
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	575,911.19	1,451,584.14	1,538,770.05	488,725.28
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	227,009.81	227,009.81	0.00
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	19,896.36	19,896.36	0.00
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	15,134.75	15,134.75	0.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	50.90	50.90	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	280.68	280.68	0.00
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	193,933.20	193,933.20	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	1,626.61	1,626.61	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	225.45	225.45	0.00
25263	Bienes Inmuebles	3,099.66	0.00	0.00	3,099.66
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	256,219.52	256,219.52	0.00
25267	Maquinaria y Equipo de Producción	0.00	10,063.95	0.00	10,063.95
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	13,335.00	0.00	0.00	13,335.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	40,543.23	12,765.63	0.00	53,308.86
25291	Costos Acumulados de la Inversión	1,916,433.21	714,377.28	0.00	2,630,810.49
25299	Aplicación Inversiones Públicas	1,397,499.91	0.00	824,392.77	2,221,892.68
	SUB TOTAL	138,255,716.33	235,572,646.04	230,653,813.36	143,174,549.01
4	Obligaciones con Terceros	29,044,175.38	194,812,899.28	199,253,485.10	33,484,761.20

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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2019 *- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41	DEUDA CORRIENTE	567,502.16	98,898,548.13	98,480,956.89	149,910.92
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	567,502.16	3,187,070.00	2,769,478.76	149,910.92
41201	Depósitos Ajenos	340,403.24	1,599,691.03	1,300,729.54	41,441.75
41203	Anticipos por Servicios	133,233.72	1,254,818.32	1,211,482.84	89,898.24
41207	Depósitos en Garantía	6,751.03	228,751.03	228,751.03	6,751.03
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	22,859.12	39,554.57	28,515.35	11,819.90
41252	Depósitos por Recaudaciones por	64,255.05	64,255.05	0.00	0.00
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	95,711,478.13	95,711,478.13	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	10,845,201.07	10,845,201.07	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	11,228,808.00	11,228,808.00	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	3,385,954.73	3,385,954.73	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	239,168.80	239,168.80	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	529,643.76	529,643.76	0.00
41362	A. M. x Transferencias de Capital	0.00	864,480.56	864,480.56	0.00
41363	A. M. x Inversiones Financieras	0.00	532,800.67	532,800.67	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	28,873,193.49	28,873,193.49	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	32,466,001.86	32,466,001.86	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	6,746,225.19	6,746,225.19	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	28,476,673.22	95,914,351.15	100,772,528.21	33,334,850.28
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	26,706,087.98	92,244,652.47	96,593,220.86	31,054,656.37
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	1,611,205.82	3,222,411.64	1,611,205.82	0.00
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	18,407,711.31	45,809,458.03	28,346,685.20	944,938.48
42253	Obligaciones por Operaciones de	6,687,170.85	43,212,782.80	66,635,329.84	30,109,717.89
424	ACREEDORES FINANCIEROS	1,770,585.24	3,669,698.68	4,179,307.35	2,280,193.91
42450	Provisiones por Acreedores	36,898.33	36,898.33	36,898.33	36,898.33
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	1,733,686.91	3,632,800.35	4,142,409.02	2,243,295.58
	SUB TOTAL	29,044,175.38	194,812,899.28	199,253,485.10	33,484,761.20
8	OBLIGACIONES PROPIAS	109,211,540.95	403,151,047.48	403,629,294.34	109,689,787.81
81	PATRIMONIO ESTATAL	109,211,540.95	142,428,847.95	142,907,094.81	109,689,787.81
811	PATRIMONIO	109,211,540.95	142,428,847.95	142,907,094.81	109,689,787.81
81105	Patrimonio Municipalidades	20,230,992.18	0.00	0.00	20,230,992.18
81107	Donaciones y Legados Bienes	4,927,891.58	0.00	0.00	4,927,891.58
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	40,640,369.21	5,836,497.53	6,665,855.61	41,469,727.29
81111	Resultado Ejercicio Corriente	568,364.38	136,592,350.42	136,241,239.20	217,253.16
81113	Superávit por Revaluaciones	42,843,923.60	0.00	0.00	42,843,923.60
83	GASTOS DE GESTION	0.00	130,272,514.21	130,272,514.21	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	724,313.30	724,313.30	0.00
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	17,718.24	17,718.24	0.00
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	36,023.42	36,023.42	0.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	670,571.64	670,571.64	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	10,583,160.15	10,583,160.15	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	6,252,966.66	6,252,966.66	0.00
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	2,485,746.17	2,485,746.17	0.00
83305	Remuneraciones por Servicios	0.00	113,696.16	113,696.16	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	605,785.40	605,785.40	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	475,788.31	475,788.31	0.00
83311	Gastos de Representación	0.00	427,275.00	427,275.00	0.00

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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2019 -* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83313	Indemnizaciones	0.00	215,329.45	215,329.45	0.00
83317	Otras Remuneraciones	0.00	6,573.00	6,573.00	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	10,911,772.64	10,911,772.64	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	82,100.14	82,100.14	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	91,882.13	91,882.13	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	30,518.93	30,518.93	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	77,767.88	77,767.88	0.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	514,835.28	514,835.28	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	98,526.48	98,526.48	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	129,936.26	129,936.26	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	96,866.16	96,866.16	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	1,833,159.11	1,833,159.11	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	183,184.31	183,184.31	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	1,729,884.01	1,729,884.01	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	36,643.10	36,643.10	0.00
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	180,136.77	180,136.77	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	84,824.09	84,824.09	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	541,459.72	541,459.72	0.00
83431	Tratamiento de Desechos	0.00	5,159,320.35	5,159,320.35	0.00
83433	Especies Municipales	0.00	40,727.92	40,727.92	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	68,672.47	68,672.47	0.00
83503	Equipos Médicos y de Laboratorios	0.00	1,962.35	1,962.35	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	66,573.12	66,573.12	0.00
83513	Gastos en Activos Intangibles	0.00	137.00	137.00	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	3,158,350.31	3,158,350.31	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	483,419.46	483,419.46	0.00
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	11,443.36	11,443.36	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	2,627,342.59	2,627,342.59	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	36,144.90	36,144.90	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	40,189,373.25	40,189,373.25	0.00
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	18,451.80	18,451.80	0.00
83707	Transferencias de Capital al Sector	0.00	864,480.56	864,480.56	0.00
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	220,717.00	220,717.00	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	39,085,723.89	39,085,723.89	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	1,460,554.15	1,460,554.15	0.00
83805	Costo de Venta de Bienes de Uso	0.00	371,981.63	371,981.63	0.00
83806	Gastos por Descargo de Bienes de	0.00	305,933.75	305,933.75	0.00
83811	Amortización de Inversiones	0.00	33,162.24	33,162.24	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	565,173.30	565,173.30	0.00
83821	Gastos por Descuentos y	0.00	184,303.23	184,303.23	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	63,176,317.94	63,176,317.94	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	63,176,317.94	63,176,317.94	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	130,449,685.32	130,449,685.32	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	9,909,268.04	9,909,268.04	0.00
85119	Impuestos Municipales	0.00	9,909,268.04	9,909,268.04	0.00
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	80,172.13	80,172.13	0.00
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	15.00	15.00	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	80,157.13	80,157.13	0.00



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

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2019 *- Cierre Anual
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

geinny.rosales

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	40,713,745.17	40,713,745.17	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	294,942.09	294,942.09	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	461,295.47	461,295.47	0.00
85607	Transferencias Corrientes del	0.00	646,568.78	646,568.78	0.00
85697	Ingresos por Aportes no	0.00	15.42	15.42	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	39,310,923.41	39,310,923.41	0.00
857	INGRESOS POR	0.00	1,520,806.31	1,520,806.31	0.00
85703	Transferencias de Capital del	0.00	1,383,886.51	1,383,886.51	0.00
85742	Contribuciones Especiales	0.00	136,919.80	136,919.80	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	14,791,642.62	14,791,642.62	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	13,508,890.09	13,508,890.09	0.00
85803	Derechos	0.00	867,113.62	867,113.62	0.00
85809	Venta de Desechos y Residuos	0.00	6,054.48	6,054.48	0.00
85811	Venta de Bienes Muebles	0.00	333,822.34	333,822.34	0.00
85813	Venta de Bienes Inmuebles	0.00	75,762.09	75,762.09	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	63,434,051.05	63,434,051.05	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	798,402.57	798,402.57	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	62,635,648.48	62,635,648.48	0.00
	SUB TOTAL	109,211,540.95	403,151,047.48	403,629,294.34	109,689,787.81
	TOTAL	0.00	833,536,592.80	833,536,592.80	0.00

RECURSOS (2)	=	OBLIGACIONES CON TERCEROS (4)	+	OBLIGACIONES PROPIAS
143,174,549.01		33,484,761.20		109,689,787.81

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR