

DEPARTAMENTO DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
BALANCE DE COMPROBACION  
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
En Dolares

Pág.: 1

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	13,153,464.53	9,073,406.03	9,759,724.22	12,467,146.34
21	FONDOS	3,308,122.63	7,223,272.94	7,525,158.20	3,006,237.37
211	DISPONIBILIDADES	2,470,471.44	4,509,640.52	4,762,822.05	2,217,289.91
211 01	CAJA GENERAL	28,669.49	1,623,177.70	1,651,847.19	0.00
211 09	BANCOS COMERCIALES M/D	2,168,398.21	2,697,878.38	3,015,073.75	1,851,202.84
211 17	BANCOS COMERCIALES FONDOS RESTRINGIDOS M/D	273,403.74	188,584.44	95,901.11	366,087.07
212	ANTICIPOS DE FONDOS	837,651.14	344,710.97	397,062.09	785,300.02
212 01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	39,377.10	8,814.76	10,939.10	37,252.76
212 03	ANTICIPOS POR SERVICIOS	5,326.55	0.00	0.00	5,326.55
212 07	ANTICIPOS A CONTRATISTAS	777,900.37	335,896.21	386,122.99	727,673.59
212 09	ANTICIPOS A PROVEEDORES	15,047.12	0.00	0.00	15,047.12
213	DEUDORES MONETARIOS	0.05	2,368,921.45	2,365,274.06	3,647.44
213 10	D. M. X IMPUESTOS MUNICIPALES	0.00	128,220.06	128,220.06	0.00
213 12	D. M. X TASAS Y DERECHOS	0.00	161,882.46	161,882.46	0.00
213 14	D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	6,661.44	6,661.44	0.00
213 15	D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.05	9,049.71	9,049.76	0.00
213 16	D. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	0.00	182,206.88	182,206.88	0.00
213 22	D. M. X TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	0.00	643,296.03	639,648.59	3,647.44
213 31	D. M. X ENDEUDAMIENTO PUBLICO	0.00	526,973.83	526,973.83	0.00
213 85	D. M. X TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS INS	0.00	512,470.58	512,470.58	0.00
213 89	D. M. X OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	198,160.46	198,160.46	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	2,084,623.52	12,833.35	79,797.25	2,017,659.62
225	DEUDORES FINANCIEROS	2,065,634.41	0.00	75,247.00	1,990,387.41
225 05	DEUDORES POR REINTEGROS	11,110.43	0.00	0.00	11,110.43
225 51	DEUDORES MONETARIOS POR PERCIBIR	2,054,523.98	0.00	75,247.00	1,979,276.98
226	INVERSIONES INTANGIBLES	18,989.11	12,833.35	4,550.25	27,272.21
226 05	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	26,462.18	12,833.35	0.00	39,295.53
226 15	DERECHOS DE PROPIEDAD INTANGIBLE	18,830.50	0.00	0.00	18,830.50
226 99	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	26,303.57	0.00	4,550.25	30,853.82
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	8,674.17	2,690.00	1,941.77	9,422.40
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	8,674.17	2,690.00	1,941.77	9,422.40
231 23	ESPECIES MUNICIPALES	8,674.17	2,690.00	1,941.77	9,422.40
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	3,583,142.56	4,000.00	0.00	3,587,142.56
241	BIENES DEPRECIABLES	1,234,321.22	4,000.00	0.00	1,238,321.22

DEPARTAMENTO DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
BALANCE DE COMPROBACION  
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
En Dolares

Pág.: 2

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
241 01	BIENES INMUEBLES	326,046.96	0.00	0.00	326,046.96
241 03	OBRAS PARA SERVICIOS DE SALUD Y SANEAMIENTO A	11,428.57	0.00	0.00	11,428.57
241 05	INFRAESTRUCTURA PARA EDUCACION Y RECREACION	81,211.94	0.00	0.00	81,211.94
241 07	ADICIONES, REPARACIONES Y MEJORAS DE BIENES	30,109.56	0.00	0.00	30,109.56
241 09	INSTALACIONES ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	12,271.75	0.00	0.00	12,271.75
241 17	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,000,627.65	0.00	0.00	1,000,627.65
241 19	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	393,384.21	4,000.00	0.00	397,384.21
241 99	DEPRECIACION ACUMULADA	620,759.42	0.00	0.00	620,759.42
243	BIENES NO DEPRECIABLES	2,348,821.34	0.00	0.00	2,348,821.34
243 01	BIENES INMUEBLES	2,348,821.34	0.00	0.00	2,348,821.34
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	4,168,901.65	1,830,609.74	2,152,827.00	3,846,684.39
251	INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	4,168,901.65	0.00	322,217.29	3,846,684.36
251 63	BIENES INMUEBLES	8,150.00	0.00	0.00	8,150.00
251 67	MAQUINARIA Y EQUIPOS DE PRODUCCION	1,825.00	0.00	0.00	1,825.00
251 91	COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION	4,158,926.65	0.00	322,217.29	3,836,709.36
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO PUBLICO	0.00	1,830,609.74	1,830,609.71	0.03
252 15	OTRAS REMUNERACIONES	10,333.00	15,625.36	0.00	25,958.36
252 23	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	0.00	678.00	0.00	678.00
252 29	PRODUCTOS QUIMICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTE	53.95	0.00	0.00	53.95
252 31	MINERALES Y PRODUCTOS DERIVADOS	1,705.65	5,600.00	0.00	7,305.65
252 35	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	1,322.82	3,701.30	0.00	5,024.12
252 41	SERVICIOS COMERCIALES	0.00	301.16	0.00	301.16
252 57	PRIMAS Y CARGOS POR SEGUROS Y COMISIONES BANC	9.49	37.56	0.00	47.05
252 61	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	4,431.67	0.00	0.00	4,431.67
252 65	CONSTRUCCIONES, MEJORAS Y AMPLIACIONES	304,871.52	1,238,166.19	12,188.15	1,530,849.56
252 73	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	24,573.33	0.00	0.00	24,573.33
252 79	ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	20,442.58	25,632.62	0.00	46,075.20
252 91	COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION	7,432,085.83	26,437.57	528,679.37	6,929,844.03
252 99	APLICACION INVERSIONES PUBLICAS	7,799,829.84	514,429.98	1,289,742.19	8,575,142.05
Sub Total:		13,153,464.53	9,073,406.03	9,759,724.22	12,467,146.34



DEPARTAMENTO DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
 En Dolares

Pág.: 3

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
4	OBLIGACIONES CON TERCEROS	3,676,392.12	2,829,035.19	3,264,517.14	4,111,874.07
41	DEUDA CORRIENTE	40,367.00	2,736,592.38	2,737,543.31	41,317.93
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	14,567.52	51,813.58	50,394.35	13,148.29
412 01	DEPOSITOS AJENOS	6,605.34	44,338.19	40,365.38	2,632.53
412 03	ANTICIPOS POR SERVICIOS	0.00	403.25	403.25	0.00
412 07	DEPOSITOS EN GARANTIA	6,068.20	0.00	1,668.65	7,736.85
412 51	DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	1,893.98	7,072.14	7,957.07	2,778.91
413	ACREEDORES MONETARIOS	25,799.48	2,684,778.80	2,687,148.96	28,169.64
413 51	A. M. X REMUNERACIONES	24,962.22	393,107.73	392,673.21	24,527.70
413 54	A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	272,390.66	275,191.66	2,801.00
413 55	A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	122,323.39	122,323.39	0.00
413 56	A. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	837.26	13,369.40	13,373.08	840.94
413 61	A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	0.00	1,273,179.63	1,273,179.63	0.00
413 71	A. M. X AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO	0.00	90,763.24	90,763.24	0.00
413 85	A. M. X TRANSFEREN. ENTRE DEPENDENCIAS INSTITU	0.00	512,470.58	512,470.58	0.00
413 89	A. M. X OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	7,174.17	7,174.17	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	3,636,025.12	92,442.81	526,973.83	4,070,556.14
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	3,217,006.87	90,763.24	526,973.83	3,653,217.46
422 19	EMPRESTITOS DE EMPRESAS PRIVADAS FINANCIERAS	3,217,006.87	90,763.24	526,973.83	3,653,217.46
424	ACREEDORES FINANCIEROS	419,018.25	1,679.57	0.00	417,338.68
424 51	ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR	419,018.25	1,679.57	0.00	417,338.68
	Sub Total:	3,676,392.12	2,829,035.19	3,264,517.14	4,111,874.07

DEPARTAMENTO DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 BALANCE DE COMPROBACION

Pág.: 4

Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
 En Dolares

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	OBLIGACIONES PROPIAS	9,477,072.41	3,006,926.90	1,885,126.76	8,355,272.27
81	PATRIMONIO ESTATAL	9,298,534.11	430,746.67	210,811.11	9,078,598.55
811	PATRIMONIO	9,298,534.11	430,746.67	210,811.11	9,078,598.55
811 05	PATRIMONIO MUNICIPALIDADES	2,290,297.70	4,351.44	-1,279.39	2,284,666.87
811 07	DONACIONES Y LEGADOS BIENES CORPORALES	2,618,370.02	0.00	0.00	2,618,370.02
811 09	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	4,389,866.39	420,111.99	206,187.79	4,175,942.19
811 11	RESULTADO EJERCICIO CORRIENTE	0.00	6,283.24	5,902.71	-380.53
83	GASTOS DE GESTION	4,361,741.61	2,576,180.22	25,896.64	6,912,025.19
831	GASTOS DE INVERSIONES PUBLICAS	343,170.68	1,289,742.19	12,188.15	1,620,724.72
831 01	PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA V	264,679.19	301,509.48	1,800.00	564,388.67
831 03	PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE LUGARES DE RECREA	50,640.61	615,255.26	0.00	665,895.87
831 05	PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE OBRAS HIDRAULICAS	9,339.11	318,797.03	0.00	328,136.14
831 09	PROYECTOS DE CONSTRUCCION DE OBRAS SANITARIAS	0.00	2.26	0.00	2.26
831 39	PROYECTOS PRIVATIVOS Y USO PUBLICO DIVERSOS	10,388.15	48,174.86	10,388.15	48,174.86
831 69	PROYECTOS Y PROGRAMAS DE DESARROLLO SOCIAL DI	6,123.62	0.00	0.00	6,123.62
831 99	PROYECTOS Y PROGRAMAS DE FOMENTO DIVERSOS	2,000.00	6,003.30	0.00	8,003.30
833	GASTOS EN PERSONAL	769,873.52	377,047.85	0.00	1,146,921.37
833 01	REMUNERACIONES PERSONAL PERMANENTE	660,888.84	321,964.67	0.00	982,853.51
833 07	CONTRIB. PATRON. A INST. DE SEG. SOC. PUBLICA	39,424.75	19,161.29	0.00	58,586.04
833 09	CONTRIB. PATRON. A INST. DE SEG. SOC. PRIVADA	34,579.09	17,071.42	0.00	51,650.51
833 11	GASTOS DE REPRESENTACION	7,200.00	3,600.00	0.00	10,800.00
833 17	OTRAS REMUNERACIONES	27,780.84	15,250.47	0.00	43,031.31
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	546,483.21	264,162.97	0.00	810,646.18
834 01	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORES	5,070.42	8,221.66	0.00	13,292.08
834 03	PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	500.00	10,896.50	0.00	11,396.50
834 05	MATERIALES DE OFICINA, PRODUCTOS DE PAPEL E I	151.75	9,314.29	0.00	9,466.04
834 07	PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	1,472.70	32.00	0.00	1,504.70
834 09	PRODUCTOS, QUIMICOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTE	55,188.48	40,064.37	0.00	95,252.85
834 11	MINERALES Y PRODUCTOS DERIVADOS	314.75	2,365.00	0.00	2,679.75
834 13	MATERIALES DE USO O CONSUMO	17,760.89	17,249.05	0.00	35,009.94
834 15	BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSO	6,657.68	4,563.66	0.00	11,221.34
834 17	SERVICIOS BASICOS	239,708.34	101,995.55	0.00	341,703.89
834 19	MANTENIMIENTO Y REPARACION	41,518.97	12,796.86	0.00	54,315.83
834 21	SERVICIOS COMERCIALES	11,366.68	3,985.87	0.00	15,352.55
834 23	OTROS SERVICIOS Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS	37,220.71	12,839.03	0.00	50,059.74
834 25	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	1,625.00	0.00	0.00	1,625.00
834 27	PASAJES Y VIATICOS	5,626.00	1,032.00	0.00	6,658.00
834 29	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	42,072.89	0.00	0.00	42,072.89
834 31	TRATAMIENTO DE DESECHOS	77,021.30	36,865.36	0.00	113,886.66



DEPARTAMENTO DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
BALANCE DE COMPROBACION  
Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
En Dolares

Pág.: 5

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
834 33	ESPECIES MUNICIPALES	3,206.65	1,941.77	0.00	5,148.42
835	GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	6,914.16	5,380.82	0.00	12,294.98
835 01	MAQUINARIA Y EQUIPOS	2,502.98	580.00	0.00	3,082.98
835 03	EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIOS	119.78	0.00	0.00	119.78
835 07	EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	4,291.40	4,800.82	0.00	9,092.22
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	158,607.04	109,452.48	0.00	268,059.52
836 01	PRIMAS Y GASTOS POR SEGUROS Y COMISIONES BANC	4,569.68	3,054.94	0.00	7,624.62
836 09	INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA INTERNA	153,255.86	105,984.84	0.00	259,240.70
836 13	GASTOS CORRIENTES DIVERSOS	781.50	412.70	0.00	1,194.20
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	2,528,880.74	525,843.66	13,708.49	3,041,015.91
837 05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	17,391.62	8,523.41	0.00	25,915.03
837 09	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2,817.78	4,849.67	0.00	7,667.45
837 99	TRANSFEREN. ENTRE DEPENDENCIAS INSTITUCIONALES	2,508,671.34	512,470.58	13,708.49	3,007,433.43
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS CALCULADOS	7,811.91	3,408.35	0.00	11,220.26
838 11	AMORTIZACION DE INVERSIONES INTANGIBLES	7,811.91	3,408.35	0.00	11,220.26
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	0.35	1,141.90	0.00	1,142.25
839 55	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.35	1,141.90	0.00	1,142.25
85	INGRESOS DE GESTION	4,540,279.91	0.01	1,648,419.01	6,188,698.91
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	329,725.58	0.00	128,220.06	457,945.64
851 19	IMPUESTOS MUNICIPALES	329,725.58	0.00	128,220.06	457,945.64
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	30,171.54	0.00	1,202.93	31,374.47
855 03	RENTABILIDAD DE INVERSIONES FINANCIERAS	29,719.45	0.00	-0.05	29,719.40
855 09	ARRENDAMIENTO DE BIENES	452.09	0.00	1,202.98	1,655.07
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBI	2,858,762.79	0.00	700,712.06	3,559,474.85
856 01	MULTAS E INTERESES POR MORA	46,746.15	0.00	6,034.60	52,780.75
856 05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO	252,873.60	0.00	151,724.16	404,597.76
856 07	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO	50,471.70	0.00	30,482.72	80,954.42
856 99	TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS INSTITUCION	2,508,671.34	0.00	512,470.58	3,021,141.92
857	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBI	765,220.70	0.00	647,927.88	1,413,148.58
857 03	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO	765,220.70	0.00	647,927.88	1,413,148.58
858	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	550,628.83	0.00	168,543.90	719,172.73
858 01	TASAS DE SERVICIOS PUBLICOS	437,838.83	0.00	156,187.89	594,026.72
858 03	DERECHOS	96,724.47	0.00	5,694.57	102,419.04
858 07	VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	16,065.53	0.00	6,661.44	22,726.97

DEPARTAMENTO DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 Del 1 de Julio al 30 de Septiembre de 2014  
 En Dolares

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
859	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	5,770.47	0.01	1,812.18	7,582.64
859 09	INGRESOS DIVERSOS	5,009.39	0.00	1,812.18	6,821.57
859 55	AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	761.08	0.01	0.00	761.07
Sub Total:		9,477,072.41	3,006,926.90	1,885,126.76	8,355,272.27
Total :		0.00	14,909,368.12	14,909,368.12	0.00

R03CAT.LST emitido el : 22/10/2014 a las : 14:11:44

ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 DEPTO. DE LA UNION  
 EL SALVADOR, C.A.  
 GERENCIA ADMINISTRATIVA

ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
 DEPTO. DE LA UNION  
 EL SALVADOR, C.A.  
 DEPTO. DE CONTABILIDAD