



**DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNIÓN**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2017 \*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

oscar.torres

Fuente de Recurso: Del 4000 AL 4000

Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	0.00	14,418,918.05	12,304,336.91	2,114,581.14
21	FONDOS	0.00	13,625,827.09	11,548,034.63	2,077,792.46
211	DISPONIBILIDADES	0.00	10,076,471.26	8,388,125.83	1,688,345.43
21101	Caja General	0.00	4,370,294.59	4,370,294.59	0.00
21101001	Caja General	0.00	4,370,294.59	4,370,294.59	0.00
21117	Bancos Comerciales Fondos	0.00	5,706,176.67	4,017,831.24	1,688,345.43
21117001	Bancos Comerciales Fondos	0.00	5,706,176.67	4,017,831.24	1,688,345.43
212	ANTICIPOS DE FONDOS	0.00	389,447.03	0.00	389,447.03
21209	Anticipos a Proveedores	0.00	389,447.03	0.00	389,447.03
21209001	Anticipos a Proveedores	0.00	389,447.03	0.00	389,447.03
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	3,159,908.80	3,159,908.80	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	1,840.48	1,840.48	0.00
21315001	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	1,840.48	1,840.48	0.00
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	2,234,731.99	2,234,731.99	0.00
21331834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	2,234,731.99	2,234,731.99	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	923,336.33	923,336.33	0.00
21385001	D. M. x Transferencias entre	0.00	923,336.33	923,336.33	0.00
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	0.00	793,090.96	756,302.28	36,788.68
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	793,090.96	756,302.28	36,788.68
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	56.40	56.40	0.00
25257003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	56.40	56.40	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	322,524.21	322,524.21	0.00
25265001	Viales	0.00	278,488.86	278,488.86	0.00
25265099	Obras de Infraestructura Diversas	0.00	44,035.35	44,035.35	0.00
25279	Estudios de Preinversión	0.00	73,964.87	73,964.87	0.00
25279001	Proyectos de Construcciones	0.00	73,964.87	73,964.87	0.00
25291	Costos Acumulados de la Inversión	0.00	396,545.48	0.00	396,545.48
25291001	Costos Acumulados de la Inversión	0.00	396,545.48	0.00	396,545.48
25299	Aplicación Inversiones Públicas	0.00	0.00	359,756.80	359,756.80
25299001	Aplicación Inversiones Públicas	0.00	0.00	359,756.80	359,756.80
	SUB TOTAL	0.00	14,418,918.05	12,304,336.91	2,114,581.14
4	Obligaciones con Terceros	200.00	3,971,160.11	4,259,432.30	288,472.19
41	DEUDA CORRIENTE	0.00	1,736,428.12	1,736,428.12	0.00
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	0.00	366,039.59	366,039.59	0.00
41201	Depósitos Ajenos	0.00	365,347.68	365,347.68	0.00
41201001	Depósitos Ajenos	0.00	39.00	39.00	0.00
41201016	Cuentas Pendientes de Aplicación	0.00	365,308.68	365,308.68	0.00
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	0.00	691.91	691.91	0.00
41251935	Dirección General de Tesorería	0.00	691.91	691.91	0.00
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,370,388.53	1,370,388.53	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	50,568.12	50,568.12	0.00
41355105	Scotiabank El Salvador S.A.	0.00	63.18	63.18	0.00
41355834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	50,504.94	50,504.94	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	396,489.08	396,489.08	0.00
41361001	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	396,489.08	396,489.08	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	923,331.33	923,331.33	0.00



DEPARTAMENTO DE LA UNIÓN  
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA UNION  
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Junio Al 31 de Diciembre de 2017 -\* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

oscar.torres

Fuente de Recurso: Del 4000 AL 4000  
Nivel: 5 Subcuenta

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	923,331.33	923,331.33	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	200.00	2,234,731.99	2,523,004.18	288,472.19
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	200.00	2,234,731.99	2,234,731.99	200.00
42207	Empréstitos de Instituciones	0.00	2,234,731.99	2,234,731.99	0.00
42207834	ISDEM	0.00	2,234,731.99	2,234,731.99	0.00
42219	Empréstitos de Empresas Privadas	200.00	0.00	0.00	200.00
42219305	Caja de Crédito de San Vicente	200.00	0.00	0.00	200.00
424	ACREEDORES FINANCIEROS	0.00	0.00	288,272.19	288,272.19
42451	Acreeedores Monetarios por Pagar	0.00	0.00	288,272.19	288,272.19
42451001	Acreeedores Monetarios por Pagar	0.00	0.00	288,272.19	288,272.19
	SUB TOTAL	200.00	3,971,160.11	4,259,432.30	288,472.19
8	OBLIGACIONES PROPIAS	-200.00	5,827,308.50	7,653,617.45	1,826,108.95
81	PATRIMONIO ESTATAL	-200.00	1,333,799.85	3,160,108.80	1,826,108.95
811	PATRIMONIO	-200.00	1,333,799.85	3,160,108.80	1,826,108.95
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	-200.00	200.00	200.00	-200.00
81109014	EJERCICIO FISCAL 2016	0.00	200.00	0.00	-200.00
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-200.00	0.00	200.00	0.00
81111	Resultado Ejercicio Corriente	0.00	1,333,599.85	3,159,908.80	1,826,308.95
81111001	Resultado Ejercicio Corriente	0.00	1,333,599.85	3,159,908.80	1,826,308.95
83	GASTOS DE GESTION	0.00	1,333,599.85	1,333,599.85	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	359,756.80	359,756.80	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	312,735.63	312,735.63	0.00
83101001	Proyectos de Construcción de	0.00	312,735.63	312,735.63	0.00
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	44,035.35	44,035.35	0.00
83105001	Proyectos de Construcción de	0.00	44,035.35	44,035.35	0.00
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	2,985.82	2,985.82	0.00
83139001	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	2,985.82	2,985.82	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	50,511.72	50,511.72	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	6.78	6.78	0.00
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	6.78	6.78	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	50,504.94	50,504.94	0.00
83609002	De Instituciones Descentralizadas	0.00	50,504.94	50,504.94	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	923,331.33	923,331.33	0.00
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	923,331.33	923,331.33	0.00
83799001	Transferencias entre Dependencias	0.00	923,331.33	923,331.33	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	3,159,908.80	3,159,908.80	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	3,158,068.32	3,158,068.32	0.00
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	3,158,068.32	3,158,068.32	0.00
85699001	Transferencias entre Dependencias	0.00	3,158,068.32	3,158,068.32	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	1,840.48	1,840.48	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	1,840.48	1,840.48	0.00
85909001	Rentabilidad de Cuentas Bancarias	0.00	1,786.48	1,786.48	0.00
85909099	Ingresos Diversos	0.00	54.00	54.00	0.00
	SUB TOTAL	-200.00	5,827,308.50	7,653,617.45	1,826,108.95

---

TOTAL

0.00

24,217,386.66

24,217,386.66

0.00

RECURSOS (2)

OBLIGACIONES  
CON TERCEROS (4)

OBLIGACIONES  
PROPIAS

2,114,581.14

=

288,472.19

+

1,826,108.95

---

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

---

SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR