



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

Del 01 de Mayo Al 31 de Mayo de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francis.olivera

Fuente de Recurso: Del 1110 AL 1110

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	145,314.29	166,111.50	164,040.38	147,385.41
21	FONDOS	48,905.44	166,111.50	156,830.36	58,186.58
211	DISPONIBILIDADES	48,905.44	113,597.81	104,467.08	58,036.17
21101	Caja General	0.00	50,268.74	50,268.74	0.00
21101001	Caja General	0.00	50,268.74	50,268.74	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	48,905.44	63,329.07	54,198.34	58,036.17
21109001	Bancos Comerciales M/D	48,905.44	63,329.07	54,198.34	58,036.17
212	ANTICIPOS DE FONDOS	0.00	150.41	0.00	150.41
21201	Anticipos a Empleados	0.00	150.41	0.00	150.41
21201001	Anticipos a Empleados	0.00	150.41	0.00	150.41
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	52,363.28	52,363.28	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	52,363.28	52,363.28	0.00
21316834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	0.00	52,363.28	52,363.28	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	7,175.80	0.00	0.00	7,175.80
226	INVERSIONES INTANGIBLES	7,175.80	0.00	0.00	7,175.80
22615	Derechos de Propiedad Intangible	7,175.80	0.00	0.00	7,175.80
22615003	Derechos de Propiedad Intelectual	7,175.80	0.00	0.00	7,175.80
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	49,300.00	0.00	7,210.02	42,089.98
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	49,300.00	0.00	7,210.02	42,089.98
23105	Materiales de Oficina, Productos de	18,197.67	0.00	3,121.78	15,075.89
23105001	Productos de Papel y Cartón	10,605.50	0.00	2,581.57	8,023.93
23105002	Materiales de Oficina	7,592.17	0.00	540.21	7,051.96
23113	Materiales de Uso o Consumo	19,324.45	0.00	4,088.24	15,236.21
23113002	Materiales Informáticos	19,324.45	0.00	4,088.24	15,236.21
23123	Especies Municipales	11,777.88	0.00	0.00	11,777.88
23123001	Especies Municipales Diversas	11,777.88	0.00	0.00	11,777.88
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	39,933.05	0.00	0.00	39,933.05
241	BIENES DEPRECIABLES	39,933.05	0.00	0.00	39,933.05
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	675.00	0.00	0.00	675.00
24117001	Vehículos de Transporte	675.00	0.00	0.00	675.00
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	43,689.51	0.00	0.00	43,689.51
24119002	Maquinaria y Equipo	22,050.00	0.00	0.00	22,050.00
24119004	Equipos Informáticos	21,639.51	0.00	0.00	21,639.51
24199	Depreciación Acumulada	4,431.46	0.00	0.00	4,431.46
24199007	Adiciones, Reparaciones y Mejoras	131.62	0.00	0.00	131.62
24199019	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	4,299.84	0.00	0.00	4,299.84
	SUB TOTAL	145,314.29	166,111.50	164,040.38	147,385.41
4	Obligaciones con Terceros	8,862.85	43,302.79	43,375.79	8,935.85
41	DEUDA CORRIENTE	5,069.76	43,302.79	43,375.79	5,142.76
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	806.33	411.84	220.65	615.14
41201	Depósitos Ajenos	506.99	260.50	167.55	414.04
41201001	Depósitos Ajenos	491.49	92.95	0.00	398.54
41201016	Cuentas Pendientes de Aplicación	15.50	167.55	167.55	15.50
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	299.34	151.34	53.10	201.10
41251935	Dirección General de Tesorería	299.34	151.34	53.10	201.10
413	ACREEDORES MONETARIOS	4,263.43	42,890.95	43,155.14	4,527.62



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

Del 01 de Mayo Al 31 de Mayo de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francis.olivera

Fuente de Recurso: Del 1110 AL 1110

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41351	A. M. x Remuneraciones	4,263.42	20,556.19	20,820.38	4,527.61
41351001	A. M. x Remuneraciones	1,277.76	17,647.17	17,543.29	1,173.88
41351002	AFP-Confia	506.50	485.79	562.72	583.43
41351003	AFP CRECER	91.58	91.58	82.93	82.93
41351827	Instituto Nacional de Pensiones de	0.00	3.37	3.37	0.00
41351837	Instituto de Previsión Social de la	9.56	9.56	93.88	93.88
41351893	Instituto Salvadoreño del Seguro	1,044.62	985.32	938.71	998.01
41351935	Tesoro Público (DGT)	1,333.40	1,333.40	1,595.48	1,595.48
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.01	20,211.73	20,211.73	0.01
41354001	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.01	20,211.73	20,211.73	0.01
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	22.50	22.50	0.00
41355104	Banco Promerica S.A.	0.00	22.50	22.50	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	2,094.54	2,094.54	0.00
41356964	Corporación de Municipalidades de	0.00	2,094.54	2,094.54	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	5.99	5.99	0.00
41385001	A. M. x Transferencias entre	0.00	5.99	5.99	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	3,793.09	0.00	0.00	3,793.09
424	ACREEDORES FINANCIEROS	3,793.09	0.00	0.00	3,793.09
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	3,793.09	0.00	0.00	3,793.09
42451001	Acreedores Monetarios por Pagar	3,222.72	0.00	0.00	3,222.72
42451814	Procuraduría General de la	38.26	0.00	0.00	38.26
42451827	Instituto Nacional de Pensiones de	19.96	0.00	0.00	19.96
42451837	Instituto de Pensiones de la Fuerza	0.01	0.00	0.00	0.01
42451893	Instituto Salvadoreño del Seguro	512.14	0.00	0.00	512.14
	SUB TOTAL	8,862.85	43,302.79	43,375.79	8,935.85
8	OBLIGACIONES PROPIAS	136,451.44	50,365.16	52,363.28	138,449.56
81	PATRIMONIO ESTATAL	121,439.22	0.00	0.00	121,439.22
811	PATRIMONIO	121,439.22	0.00	0.00	121,439.22
81105	Patrimonio Municipalidades	22,050.00	0.00	0.00	22,050.00
81105001	Patrimonio Municipalidades	22,050.00	0.00	0.00	22,050.00
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	99,389.22	0.00	0.00	99,389.22
81109012	EJERCICIO FISCAL 2014	50,313.60	0.00	0.00	50,313.60
81109013	EJERCICIO FISCAL 2015	-652.40	0.00	0.00	-652.40
81109014	EJERCICIO FISCAL 2016	106,757.14	0.00	0.00	106,757.14
81109999	Resultado Ejercicios Anteriores	-57,029.12	0.00	0.00	-57,029.12
83	GASTOS DE GESTION	142,368.13	50,365.16	0.00	192,733.29
833	GASTOS EN PERSONAL	66,579.49	20,820.38	0.00	87,399.87
83301	Remuneraciones Personal	57,299.11	18,789.46	0.00	76,088.57
83301001	Sueldos	14,665.06	3,336.96	0.00	18,002.02
83301005	Dietas	39,999.75	14,800.00	0.00	54,799.75
83301007	Beneficios Adicionales	2,634.30	652.50	0.00	3,286.80
83307	Contribuciones Patronales a	2,777.88	740.75	0.00	3,518.63
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	2,777.88	740.75	0.00	3,518.63
83309	Contribuciones Patronales a	1,882.50	690.17	0.00	2,572.67
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	1,882.50	690.17	0.00	2,572.67
83317	Otras Remuneraciones	4,620.00	600.00	0.00	5,220.00
83317001	Honorarios	4,620.00	600.00	0.00	5,220.00



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

Del 01 de Mayo Al 31 de Mayo de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

francis.olivera

Fuente de Recurso: Del 1110 AL 1110

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	51,225.48	27,421.75	0.00	78,647.23
83405	Materiales de Oficina, Productos de	749.20	3,121.78	0.00	3,870.98
83405001	Productos de Papel y Cartón	715.96	2,581.57	0.00	3,297.53
83405002	Materiales de Oficina	33.24	540.21	0.00	573.45
83407	Productos de Cuero y Caucho	26.00	190.00	0.00	216.00
83407003	Llantas y Neumáticos	26.00	190.00	0.00	216.00
83409	Productos Químicos, Combustibles	225.70	173.00	0.00	398.70
83409003	Combustibles y Lubricantes	225.70	173.00	0.00	398.70
83413	Materiales de Uso o Consumo	3,324.59	4,088.24	0.00	7,412.83
83413002	Materiales Informáticos	3,324.59	4,088.24	0.00	7,412.83
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	2,218.47	316.00	0.00	2,534.47
83415001	Herramientas, Repuestos y	2,218.47	316.00	0.00	2,534.47
83417	Servicios Básicos	36,469.15	18,572.73	0.00	55,041.88
83417001	Servicios de Energía Eléctrica	28,280.06	15,377.39	0.00	43,657.45
83417002	Servicios de Agua	2,057.44	0.00	0.00	2,057.44
83417003	Servicios de Telecomunicaciones	6,131.65	3,195.34	0.00	9,326.99
83419	Mantenimiento y Reparación	2,235.27	60.00	0.00	2,295.27
83419002	Mantenimientos y Reparaciones de	2,235.27	60.00	0.00	2,295.27
83427	Pasajes y Viáticos	2,800.00	900.00	0.00	3,700.00
83427004	Viáticos por Comisión Externa	2,800.00	900.00	0.00	3,700.00
83433	Especies Municipales	3,177.10	0.00	0.00	3,177.10
83433001	Especies Municipales Diversas	3,177.10	0.00	0.00	3,177.10
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	182.00	22.50	0.00	204.50
83601	Primas, Gastos por Seguros y	182.00	22.50	0.00	204.50
83601003	Comisiones y Gastos Bancarios	182.00	22.50	0.00	204.50
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	24,381.16	2,100.53	0.00	26,481.69
83705	Transferencias Corrientes al Sector	8,363.50	2,094.54	0.00	10,458.04
83705964	COMURES	8,363.50	2,094.54	0.00	10,458.04
83799	Transferencias entre Dependencias	16,017.66	5.99	0.00	16,023.65
83799001	Transferencias entre Dependencias	16,017.66	5.99	0.00	16,023.65
85	INGRESOS DE GESTION	157,380.35	0.00	52,363.28	209,743.63
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	157,172.86	0.00	52,363.28	209,536.14
85605	Transferencias Corrientes del	157,090.24	0.00	52,363.28	209,453.52
85605834	Instituto Salvadoreño de Desarrollo	157,090.24	0.00	52,363.28	209,453.52
85699	Transferencias entre Dependencias	82.62	0.00	0.00	82.62
85699001	Transferencias entre Dependencias	82.62	0.00	0.00	82.62
859	INGRESOS POR	207.49	0.00	0.00	207.49
85909	Ingresos Diversos	207.48	0.00	0.00	207.48
85909099	Ingresos Diversos	207.48	0.00	0.00	207.48
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.01	0.00	0.00	0.01
85955001	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.01	0.00	0.00	0.01
	SUB TOTAL	136,451.44	50,365.16	52,363.28	138,449.56

TOTAL

0.00

259,779.45

259,779.45

0.00

RECURSOS (2)

OBLIGACIONES
CON TERCEROS (4)

OBLIGACIONES
PROPIAS

147,385.41

=

8,935.85

+

138,449.56

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR