

**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ROSARIO DE MORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 -\* Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

anabel.rivas

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	1,795,118.64	4,720,939.77	4,601,509.95	1,914,548.46
21	FONDOS	30,010.95	4,126,219.49	4,072,970.39	83,260.05
211	DISPONIBILIDADES	26,337.35	2,276,464.25	2,222,630.66	80,170.94
21101	Caja General	10.00	560,298.86	560,298.86	10.00
21103	Caja Chica	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00
21109	Bancos Comerciales M/D	26,314.95	1,710,165.39	1,656,331.80	80,148.54
21117	Bancos Comerciales Fondos	12.40	0.00	0.00	12.40
212	ANTICIPOS DE FONDOS	3,673.60	794.57	1,379.06	3,089.11
21201	Anticipos a Empleados	3,673.60	794.57	1,379.06	3,089.11
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	1,848,960.67	1,848,960.67	0.00
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	20,148.51	20,148.51	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	287,833.27	287,833.27	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y	0.00	105,004.24	105,004.24	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	60,732.87	60,732.87	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	743,498.86	743,498.86	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	605,262.67	605,262.67	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	26,480.25	26,480.25	0.00
22	INVERSIONES FINANCIERAS	430,029.26	118,769.06	26,395.37	522,402.95
222	INVERSIONES PERMANENTES	8,152.29	767.13	0.00	8,919.42
22205	Inversión en Acciones y	8,152.29	767.13	0.00	8,919.42
225	DEUDORES FINANCIEROS	420,943.52	118,001.93	26,395.37	512,550.08
22533	Bienes Muebles e Inmuebles	162,440.25	0.00	0.00	162,440.25
22551	Deudores Monetarios por Percibir	258,503.27	118,001.93	26,395.37	350,109.83
226	INVERSIONES INTANGIBLES	933.45	0.00	0.00	933.45
22615	Derechos de Propiedad Intangible	9,334.50	0.00	0.00	9,334.50
22699	Amortizaciones Acumuladas	8,401.05	0.00	0.00	8,401.05
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	993.05	2,608.00	2,867.97	733.08
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	993.05	2,608.00	2,867.97	733.08
23123	Especies Municipales	993.05	2,608.00	2,867.97	733.08
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	1,315,048.64	8,857.82	69,124.54	1,254,781.92
241	BIENES DEPRECIABLES	837,476.05	8,857.82	69,124.54	777,209.33
24101	Bienes Inmuebles	269,228.82	0.00	0.00	269,228.82
24105	Infraestructura para Educación y	504,861.37	0.00	0.00	504,861.37
24107	Adiciones, Reparaciones y	15,674.23	0.00	0.00	15,674.23
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	243,736.46	0.00	32,625.00	211,111.46
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	107,474.08	1,270.12	0.00	108,744.20
24199	Depreciación Acumulada	303,498.91	7,587.70	36,499.54	332,410.75
243	BIENES NO DEPRECIABLES	477,572.59	0.00	0.00	477,572.59
24301	Bienes Inmuebles	477,572.59	0.00	0.00	477,572.59
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	19,036.74	464,485.40	430,151.68	53,370.46
251	INVERSIONES EN BIENES	19,036.74	68,667.44	34,333.72	53,370.46
25121	Productos Alimenticios,	0.00	360.00	360.00	0.00
25125	Materiales de Oficina, Productos	0.00	6.00	6.00	0.00
25129	Productos Químicos,	0.00	1,514.60	1,514.60	0.00
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	28,325.00	28,325.00	0.00
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	1,384.85	1,384.85	0.00
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	24.70	24.70	0.00

**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ROSARIO DE MORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 \*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

anabel.rivas

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25141	Servicios Comerciales	0.00	100.00	100.00	0.00
25143	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	2,510.39	2,510.39	0.00
25149	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	100.00	100.00	0.00
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	8.18	8.18	0.00
25191	Costos Acumulados de la	19,036.74	34,333.72	0.00	53,370.46
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	0.00	395,817.96	395,817.96	0.00
25203	Remuneraciones Personal	0.00	36,188.11	36,188.11	0.00
25221	Productos Alimenticios,	0.00	10,093.02	10,093.02	0.00
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	7,369.65	7,369.65	0.00
25225	Materiales de Oficina, Productos	0.00	386.24	386.24	0.00
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	2,418.93	2,418.93	0.00
25229	Productos Químicos,	0.00	32,507.58	32,507.58	0.00
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	28,629.62	28,629.62	0.00
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	9,313.15	9,313.15	0.00
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	1,768.16	1,768.16	0.00
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	5,955.50	5,955.50	0.00
25241	Servicios Comerciales	0.00	4,886.87	4,886.87	0.00
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	43,917.47	43,917.47	0.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	83.48	83.48	0.00
25261	Transferencias Corrientes al	0.00	12,297.20	12,297.20	0.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	0.00	1,094.00	1,094.00	0.00
25291	Costos Acumulados de la	2,225,117.11	197,908.98	0.00	2,423,026.09
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,225,117.11	0.00	197,908.98	2,423,026.09
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,795,118.64</b>	<b>4,720,939.77</b>	<b>4,601,509.95</b>	<b>1,914,548.46</b>
4	Obligaciones con Terceros	491,046.65	1,900,379.97	1,780,133.97	370,800.65
41	DEUDA CORRIENTE	8,136.04	1,751,211.49	1,747,549.55	4,474.10
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	8,136.04	29,766.99	26,105.05	4,474.10
41251	Depósitos de Retenciones	7,125.39	26,676.34	23,756.90	4,205.95
41253	Depósitos Fondos Dependencias	632.26	636.10	3.84	0.00
41254	Anticipo de Impuesto Retenido	378.39	2,454.55	2,344.31	268.15
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	1,721,444.50	1,721,444.50	0.00
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	527,045.49	527,045.49	0.00
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	361,970.34	361,970.34	0.00
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	53,011.38	53,011.38	0.00
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	15,343.20	15,343.20	0.00
41361	A. M. x Inversiones en Activos	0.00	5,916.95	5,916.95	0.00
41371	A. M. x Amortización de	0.00	145,460.73	145,460.73	0.00
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	605,262.67	605,262.67	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	7,433.74	7,433.74	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	482,910.61	149,168.48	32,584.42	366,326.55
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	476,170.85	145,460.73	0.00	330,710.12
42219	Empréstitos de Empresas	476,170.85	145,460.73	0.00	330,710.12
424	ACREEDORES FINANCIEROS	6,739.76	3,707.75	32,584.42	35,616.43
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	6,739.76	3,707.75	32,584.42	35,616.43
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>491,046.65</b>	<b>1,900,379.97</b>	<b>1,780,133.97</b>	<b>370,800.65</b>



**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ROSARIO DE MORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 \*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

anabel.rivas

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
8	OBLIGACIONES PROPIAS	1,304,071.99	5,814,795.38	6,054,471.20	1,543,747.81
81	PATRIMONIO ESTATAL	1,304,071.99	2,377,901.64	2,617,577.46	1,543,747.81
811	PATRIMONIO	2,138,432.71	2,377,901.64	2,617,577.46	2,378,108.53
81105	Patrimonio Municipalidades	-15,192.86	0.00	0.00	-15,192.86
81107	Donaciones y Legados Bienes	61,467.84	0.00	0.00	61,467.84
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,142,892.50	378,425.71	400,866.97	1,165,333.76
81111	Resultado Ejercicio Corriente	22,441.26	1,999,475.93	2,216,710.49	239,675.82
81113	Superávit por Revaluaciones	926,823.97	0.00	0.00	926,823.97
819	DETRIMENTO PATRIMONIAL	834,360.72	0.00	0.00	834,360.72
81901	Detrimentos de Fondos	834,360.72	0.00	0.00	834,360.72
83	GASTOS DE GESTION	0.00	1,598,608.96	1,598,608.96	0.00
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	197,908.98	197,908.98	0.00
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	13,039.42	13,039.42	0.00
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	30,594.90	30,594.90	0.00
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	13,321.49	13,321.49	0.00
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	24,752.01	24,752.01	0.00
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	17,633.79	17,633.79	0.00
83139	Proyectos Privativos y Uso Público	0.00	3,733.25	3,733.25	0.00
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	2,308.16	2,308.16	0.00
83145	Proyectos y Programas de	0.00	7,900.03	7,900.03	0.00
83169	Proyectos y Programas de	0.00	75,211.30	75,211.30	0.00
83199	Proyectos y Programas de	0.00	9,414.63	9,414.63	0.00
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	490,857.38	490,857.38	0.00
83301	Remuneraciones Personal	0.00	388,586.02	388,586.02	0.00
83303	Remuneraciones Personal	0.00	16,330.67	16,330.67	0.00
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	29,504.43	29,504.43	0.00
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	30,780.16	30,780.16	0.00
83313	Indemnizaciones	0.00	25,656.10	25,656.10	0.00
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	180,658.58	180,658.58	0.00
83401	Productos Alimenticios,	0.00	10,132.75	10,132.75	0.00
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	1,460.60	1,460.60	0.00
83405	Materiales de Oficina, Productos	0.00	2,973.89	2,973.89	0.00
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,009.75	1,009.75	0.00
83409	Productos Químicos,	0.00	7,456.61	7,456.61	0.00
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	3,535.15	3,535.15	0.00
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	2,020.53	2,020.53	0.00
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	2,086.53	2,086.53	0.00
83417	Servicios Básicos	0.00	82,566.43	82,566.43	0.00
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	1,554.26	1,554.26	0.00
83421	Servicios Comerciales	0.00	5,360.63	5,360.63	0.00
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	47,571.05	47,571.05	0.00
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	4.00	4.00	0.00
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	10,058.43	10,058.43	0.00
83433	Especies Municipales	0.00	2,867.97	2,867.97	0.00
835	GASTOS EN BIENES	0.00	2,552.83	2,552.83	0.00
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	2,552.83	2,552.83	0.00
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	52,919.72	52,919.72	0.00
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	4,506.09	4,506.09	0.00

**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR**  
**ALCALDIA MUNICIPAL DE ROSARIO DE MORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Diciembre de 2023 \*- Cierre Anual

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

anabel.rivas

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	2,463.77	2,463.77	0.00
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	45,929.27	45,929.27	0.00
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	20.59	20.59	0.00
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	608,308.67	608,308.67	0.00
83709	Transferencias Corrientes al	0.00	3,046.00	3,046.00	0.00
83799	Transferencias entre	0.00	605,262.67	605,262.67	0.00
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	61,539.22	61,539.22	0.00
83806	Gastos por Descargo de Bienes	0.00	25,039.68	25,039.68	0.00
83815	Depreciación de Bienes de Uso	0.00	36,499.54	36,499.54	0.00
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	3,863.58	3,863.58	0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	3,863.58	3,863.58	0.00
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	1,838,284.78	1,838,284.78	0.00
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	20,148.51	20,148.51	0.00
85119	Impuestos Municipales	0.00	20,148.51	20,148.51	0.00
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	918.86	918.86	0.00
85503	Rentabilidad de Inversiones	0.00	40.47	40.47	0.00
85507	Intereses de Préstamos	0.00	8.39	8.39	0.00
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	870.00	870.00	0.00
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	1,381,037.77	1,381,037.77	0.00
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	32,276.24	32,276.24	0.00
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	743,498.86	743,498.86	0.00
85699	Transferencias entre	0.00	605,262.67	605,262.67	0.00
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	392,837.51	392,837.51	0.00
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	275,907.48	275,907.48	0.00
85803	Derechos	0.00	11,925.79	11,925.79	0.00
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	105,004.24	105,004.24	0.00
859	INGRESOS POR	0.00	43,342.13	43,342.13	0.00
85909	Ingresos Diversos	0.00	27,537.77	27,537.77	0.00
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	15,804.36	15,804.36	0.00
SUB TOTAL		1,304,071.99	5,814,795.38	6,054,471.20	1,543,747.81
TOTAL		0.00	12,436,115.12	12,436,115.12	0.00

RECURSOS (2)

OBLIGACIONES  
CON TERCEROS (4)

OBLIGACIONES  
PROPIAS

1,914,548.46

=

370,800.65

+

1,543,747.81



SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD  
FINANCIERA

LIC. JUAN CARLOS BARRERA ORELLANA  
ALCALDE MUNICIPAL



SELLO Y FIRMA DEL  
CONTADOR

ANABEL RIVAS LOPEZ