



# ALCALDIA MUNICIPAL DE CALUCO

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL

30 DE JUNIO 2017

## **Nota 1. OPERACIONES**

Deben describirse las principales actividades que realizan la alcaldía en el curso normal; los cantones, caseríos, etc. los cuales brinda atención continua, la moneda en que están expresados los estados financieros.

## **Nota 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

### **2.1 Normas técnicas y principios de contabilidad**

Los presentes estados financieros han sido preparados por la Alcaldía Municipal de Caluco; con base a las Normas y Principios de Contabilidad Gubernamental.

### **2.2 Inversiones Intangibles**

Se registrará al costo de adquisición o al valor de las erogaciones atribuibles a su formación o desembolso, la vida útil de los activos intangibles que ha adquirido la municipalidad se ha estimado en cinco años, su amortización se realiza utilizando el método indirecto, es decir con cargos sistemáticos a gastos y abono acumulable a la amortización.

### **2.3 Inversiones en Existencias**

Las existencias de consumo que son adquiridos a través de ISDEM, se registran al costo de adquisición.

### **2.4 Inversiones en Bienes de Uso**

- a) Los inmuebles y muebles se registran a su valor de costo de adquisición o de construcción.
- b) El importe de los revalúo se acredita al Patrimonio Municipal.
- c) El Método de cálculo de la depreciación es por el método de la línea recta.
- d) Las reparaciones, las adiciones y mejoras que aumentan el valor del bien o que prolonguen su vida útil son consideradas como parte de los Bienes Depreciables.
- e) Son considerados como bienes de larga duración (depreciables), aquellos cuyo valor de adquisición individual es igual o mayor a \$600.00
- f) La ganancia o pérdida provenientes del retiro o venta se incluyen en los resultados, así como los gastos por reparaciones y mantenimiento que no extienden la vida útil de los bienes.

### **2.5 Ingresos**

Los ingresos que obtiene la municipalidad son reconocidos por el principio del devengamiento; entre los cuales podemos mencionar los siguientes:

- a) Ingresos por Transferencias Corrientes del Sector Publico (25% FODES)
- b) Ingresos por Transferencias de Capital del Sector Publico (75% FODES y FISDL)
- c) OTROS

### **2.6 Gastos**

Los gastos que genera la municipalidad son reconocidos por el principio del devengamiento.

**Nota 3. CAJA Y BANCOS.** La Municipalidad controlara el efectivo en la cuenta de caja y en la de bancos, estableciéndose comparaciones de caja en periodos mensuales, en conciliación bancarias y otros controles internos. El efectivo al 30 de junio de 2017 se detalla a continuación:

NOMBRE DE LA CUENTA	DETALLE	SALDO AL 30 JUNIO 2017
Caja General		\$ 114.84
BANCOS		\$ 182,622.19
BCO.PROM. CTA.33000142 FODES INVERSION	\$ 89.09	
BCO.PROM. CTA. 33000141 FONDO FUNCIONAMIENTO	\$ 3,281.37	
BCO.PROM. CTA. 33000149 FONDO GENERAL MUNICIPAL	\$ 2,780.49	
BCO.PROM. CTA. 33000060 5% DE FIESTAS PATRONALES	\$ 1,804.82	
BCO.PROM. CTA. 33000147 PRE-INVERSION	\$ 100.00	
BCO.PROM. CTA. 33004093 PARTICIPACION CIUDADANA Y ADOLESCENCIA, APOYO A LA SALUD, PREVENCION A LA VIOLENCIA	\$ 7,265.37	
BCO.PROM. CTA. 33004101 RECOLECCION DE DESECHOS SOLIDOS	\$ 667.81	
BCO.PROM. CTA. 33004100AMPLIACION Y MANTENIMIENTO DEL ALUMBRADO PUBLICO DE LA VILLA DE CALUCO	\$ 135.48	
BCO.PROM. CTA. 33004105 FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE RADIODIFUSORA YSCO FRECUENCIA 90.5 F.M.	\$ 15.74	
BCO.PROM. CTA. 33003130 MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO Y AMPLIACION DE LOS SISTEMAS DE AGUA POTABLE DEL MUNICIPIO DE CALUCO	\$ 135.00	
BCO.PROM. CTA. 33004141 PROGRAMAS SOCIALES DE LA VILLA DE CALUCO	\$ 164.74	
BCO.AGRICOLA CTA.AHORRO 371-0404715 CALUCO/FISDL	\$ 25.03	
BCO. PROM.CTA.AHORRO N°33001503 CALUCO/FISDL/ COMUNIDADES SOLIDARIAS RURAL	\$ 847.38	
BCO. PROM. CTA.AHORRO N° 33001736 CALUCO/FISDL/KFW	\$ 0.15	
BCO.PROM. CTA.AHORRO 330001997 CALUCO/FISDL/ COMUNIDADES SOLIDARIAS	\$ 197.73	
BCO. PROM. CTA.N°330002491 FISDL/REHABILITACION POR DEPRESION TROPICAL	\$ 26.42	
BCO. PROM. CTA. AHORRO N° 33002985 CALUCO/FISDL/KFW/IV	\$ 0.19	
BCO. PROM. CTA.AHORRO N°33001130 CALUCO/FISDL/AECI	\$ 325.29	
BCO. PROM. CTA.AHORRO N°33006750 CALUCO/FISDL/909-SIS NUESTROS MAYORES DERECHOS II	\$ 6.70	
BCO. PROM. CTA. AHORRO N° 33002997 PRESTAMOS 2015	\$ 162,732.81	
BCO. PROM. CTA N°33003961 BALASTADO Y MANTTO CALLE VECINAL CASERIO EL SIFON	\$ 159.29	
BCO. PROM. CTA N°33004404 CONSTRUCCION DE GRADERIOS	\$ 513.00	
BCO.SCOTIABANK CTA 21843 MANTTO Y MEJ. SISTEMAS DE AGUA	\$ 39.92	
BCO.SCOTIABANK CTA 21869 MEJOR. Y MANTTO DE TURICENTRO SHUTECAT	\$ 63.70	
BCO.SCOTIABANK CTA 22075 APERTURA DE CALLE CASERIO LAS TRINCHERAS	\$ 8.80	
BCO.SCOTIABANK CTA 22091 CELEBRACION FIESTAS PATRONALES	\$ 44.00	
BCO.SCOTIABANK CTA 22156 EMPEDRADO FRAGUADO CALLE CASERIO LA PALESTINA	\$ 1,191.87	
<b>TOTAL SALDO EN BANCOS AL 30 DE JUNIO DE 2017</b>		<b>\$ 182,737.03</b>

#### Nota 4. FONDOS RESTRINGIDOS.

No se refleja ningún saldo a la fecha en este rubro.

#### Nota 5. ANTICIPOS DE FONDOS.

Este rubro presenta al 30 de junio de 2017, un saldo de \$750.00 de los adelantos de efectivo otorgados por la municipalidad en el ejercicio corriente a terceros para la adquisición de bienes o servicios u otras actividades, los cuales se detallan así:

CONCEPTO		SALDO AL 30 DE JUNIO 2017
Anticipo a empleados		\$ 750.00
Creacion Fondo Circulante	\$ 600.00	
Encargada Blanca Nely Carias de Sanchez		
Creacion Fondo Circulante Programa de Deportes	\$ 150.00	
Encargada Blanca Nely Carias de Sanchez		
<b>TOTAL ANTICIPO DE FONDOS</b>		<b>\$ 750.00</b>

#### Nota 6 DEUDORES MONETARIOS.

No se refleja ningún saldo a la fecha en este rubro.

#### Nota 7. DEUDORES FINANCIEROS.

En este grupo comprende todos los movimientos de las cuentas que controlan los deudores por convenios o derechos pendientes de percepción, como Tasas e Impuestos, Ingresos Financieros y Transferencias de Fondos Fodes, al 30 de junio de 2017, ascendiendo a un monto de \$66,301.98 la cual se detalla:

DEUDORES FINANCIEROS		
		al 30/06/17
<b>DEUDORES MONETARIOS POR PERCIBIR:</b>		<b>\$ 26,784.95</b>
Tasas, Impuestos y Agua potable	\$ 26,784.95	
Contrapartida a favor de FISDL para el Proyecto "Ampliacion de Centro de Desarrollo Juvenil Casa Maya, Etapa 2", la cual fue descontada en cinco cuotas mensuales en el periodo de febrero a junio 2015		\$ 39,517.03
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 66,301.98</b>

#### Nota 8. INVERSIONES INTANGIBLES

Al 30 de junio de 2017, la municipalidad mantiene como inversiones intangibles un monto de \$1,156.56, según detalle:

<b>INVERSIONES INTANGIBLES</b>			
		<b>VALOR NETO</b>	<b>al 30/06/17</b>
Activo Intangible			\$ 1,156.56
Poliza de Seguro N° 1144756 del camion recolector de desechos solidos marca Isuzu color blanco año 2016	\$ 927.06	\$ 927.06	
Menos Amortizacion Acumulada			
Poliza de Seguro N° 132683 del vehiculo Pick up Marca Kia y Nissan color azul		\$ -	
Menos Amortizacion Acumulada			
Poliza de Seguro N° 1144756 del vehiculo marca mazda			
Poliza de Seguro N° 148632 por Fidelidad	\$ 229.50	\$ 229.50	\$ -
Menos Amortizacion Acumulada			
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 1,156.56</b>

#### **Nota 9. INVERSIONES EN EXISTENCIAS.**

Al 30 de junio de 2017 el total de las existencias es por **\$1,946.28**, la cual se detalla a continuación:

<b>7 REPORTE DE EXISTENCIAS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO 2017</b>					
<b>NOMBRE DE LA ESPECIE MUNICIPAL</b>	<b>DEL N°</b>	<b>AL N°</b>	<b>TOTAL</b>	<b>PRECIO UNITARIO</b>	<b>SALDO AL 30 JUNIO/17</b>
Tiquetes de balneario \$1.00	985,458	1000,000	14,543	\$ 0.015	\$ 218.15
Cartas de Venta	975,793	983,000	7,208	\$ 0.15	\$ 1,081.20
Fondo de Vialidad \$3.43	74,606	74,800	195	\$ 0.10	\$ 19.50
Carnet de Minoridad	532,939	533,000	62	\$ 0.09	\$ 5.58
Formulas 1-Isam	358,293	360,000	1,708	\$ 0.10	\$ 170.80
Tiquetes de \$0.25	550,001	560,000	10,000	\$ 0.015	\$ 150.00
<b>TOTAL ESPECIES MUNICIPALES</b>					<b>\$ 1,645.23</b>
Combustible y Lubricantes					\$ 301.05
<b>TOTAL DE EXISTENCIAS MUNICIPALES</b>					<b>\$ 1,946.28</b>

#### **Nota 10. INVERSIONES EN BIENES DE USO.**

Al 30 de junio de 2017, el monto neto de los Bienes en Uso asciende a \$1,235,509.43 el detalle es el siguiente:

<b>INVERSIONES EN BIENES DE USO</b>					
	Saldo al				Saldo al
	31/12/2016	Adiciones	Bajas	Ajustes	30/06/2017
Bienes Inmuebles	\$ 29,371.43				\$ 29,371.43
Adiciones, Reparaciones y mejoras	\$ 225,820.65				\$ 225,820.65
Maquinaria y Equipo de producción	\$ 1,100.00				\$ 1,100.00
Equipo de Transp., Tracción y Elev.	\$ 38,640.00	\$ 89,000.00	\$ -		\$ 127,640.00
Maquinaria, Equipo y Mobiliario	\$ 80,088.51	\$ 1,996.71			\$ 82,085.22
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 375,020.59</b>	<b>\$ 90,996.71</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 466,017.30</b>
	\$ 466,017.30				
TERRENOS	859,331.10	\$ -	\$ -		\$ 859,331.10
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1325,348.40</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>		<b>\$ 1325,348.40</b>
MENOS DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 89,838.97				
<b>VALOR NETO DE BIENES</b>	<b>\$ 1235,509.43</b>				

#### **Nota 11. DEPRECIACION DE INVERSIONES DE BIENES DE USO.**

Al 30 de junio de 2017, el monto neto de la Depreciación de los bienes de Uso asciende a \$89,838.97 el detalle es el siguiente:

<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>					
	Saldo al				Saldo al
	31/12/2016	Provisiones	Bajas	Ajustes	30/06/2017
Bienes Inmuebles	\$ 6,986.25	\$ -		\$ -	\$ 6,986.25
Maquinaria y Equipo de producción	\$ 7,866.39	\$ -		\$ -	\$ 7,866.39
Equipo de Transp., Tracción y Elev.	\$ 42,621.00	\$ -		\$ -	\$ 42,621.00
Maquinaria, Equipo y Mob. Diverso	\$ 32,365.33	\$ -		\$ -	\$ 32,365.33
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>\$ 89,838.97</b>		<b>\$</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 89,838.97</b>

#### **Nota 12. INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS.**

Este rubro presenta saldo al 30 de junio de 2017 por un monto de \$987.61, que consiste en el Proyecto #0443000014 "Mantenimiento y Mejoramiento de las Instalaciones Administrativas de la Alcaldía de Caluco"

#### **Nota 13. INVERSIONES EN BIENES DE USO PÚBLICO.**

A la fecha 30 de junio de 2017, se ejecutaron los siguientes proyectos de Inversión Social por un monto de \$1,170,868.98

NOMBRE DEL PROYECTO	N°	FF	FR	TIPO	MONTO EJECUTADO	TOTAL POR RUBRO
<b>MONTO PROYECTOS VIALES</b>						<b>\$316,337.51</b>
Balast, y Mantto Calle Vecinal, Cas. la 25 Cton Agua Caliente	443-001	1	111	Publico	\$25,694.86	
Mantto. Pasarelas de Cantones Plan de Amayo y castaño	443-005	1	111	Publico	\$5,766.30	
Seguridad Vial en Escuela Republica China	443-019	1	111	Publico	\$40,914.63	
Mantto Vias No pavimentadas area Urbana del Mun.de Caluco	443-025	1	111	Publico	\$41,741.00	
Mejoram. de Tramo de Calle Ppal del Cantón Los Gramales	443-030	1	111	Publico	\$40,626.58	
Const. Cuneta y badén s/Intersección Calle Cantón El Zapote	443-031	1	111	Publico	\$4,805.85	
Balast, Mantto Calle Cton Plan de Amayo y El Castaño	443-035	1	111	Publico	\$41,463.48	
Balast, y Mantto Calle Cton Agua Caliente, y El Zapote	443-036	1	111	Publico	\$40,127.48	
Adecuac.de Espacios publ. para Personas Adultas Mayores	443-037	1	111	Publico	\$12,067.20	
Const.Boveda de paso Vehic. y evacuac.aguas llluvias Col.Pal	443-038	1	111	Publico	\$1,573.68	
Balast, y Mantto Calle Canton El Zapote, Caserio El Sifon	443-039	1	111	Publico	\$38,543.44	
Mantto y Mej. de Calles Pavimentadas Urbanas de Caluco	443-040	1	111	Publico	\$8,889.51	
Desempacho y limpieza de acequias	443-046	1	111	Publico	\$192.00	
Empedrado fraguado en calle del Caserio La Palesina	443-052	1	111	Publico	\$8,088.00	
Apertura de Calle en Caserio Las Trincheras	443-053	1	111	Publico	\$5,843.50	
<b>MONTO DE PROYECTOS DE EDUCACION Y RECREACION</b>						<b>\$164,609.58</b>
Celeb. Fiestas Patronales de la Villa de Caluco año 2016	810-001	1	111	Publico	\$ 24,330.84	
Mejoramiento y Mantto. De Turicentro Shutecat año 2016	443-013	1	111	Publico	\$ 24,762.40	
Programa Apoyo a los Deportes de la Villa de Caluco 2016	810-003	1	111	Publico	\$ 9,553.26	
Celebración Fiesta Patronales 2015	810-006	1	111	Publico	\$22,214.85	
Celebración Fiestas Navideñas 2016	860-001	1	111	Publico	\$17,933.84	
Celebración Fiestas Navideñas 2015	810-005	1	111	Publico	\$18,250.25	
Equipamiento de Cancha de Futbol colonia Belen	810-007	1	111	Publico	\$6,302.52	
Mejoramiento y Mantto. De Turicentro Shutecat año 2017	471-001	1	111	Publico	\$2,472.45	
Construccion de Graderios y remodelacion de servicios sanita	443-054	4	111	Publico	\$14,930.55	
Celebracion Fiestas Patronales 2017	820-003	1	111	Publico	\$23,858.62	
<b>MONTO DE PROYECTOS DE ELECTRIFICACION Y DE COMUNICACIONES</b>						<b>\$ 277,162.14</b>
Func. Y Mantto de Radiodifusora YSOC 90.5 F.M.	460-001	1	111	Publico	\$ 9,633.84	
Ampliac. y Mantto. Alumbrado Púb. Villa de Caluco 2016	640-001	1	111	Publico	\$ 40,196.95	
Desinstalacion, Suministro e Instalacion de luminarias LED	640-003	1	111	Publico	\$182,098.85	
Electrificacón en Caserio El Sifón Centro Cantón El Zapote	435-001	1	111	Publico	\$21,617.50	
Func. Y Mantto de Radiodifusora YSOC 90.5 F.M. 2017	830-001	1	111	Publico	\$850.80	
Ampliac. y Mantto. Alumbrado Púb. Villa de Caluco 2017	640-005	1	111	Publico	\$22,764.20	
<b>MONTO DE PROYECTOS DE PRODUCCION DE BIENES Y SERVICIOS</b>						<b>\$82,849.83</b>
Mantto., Mej. y Ampl. Sist. Agua Potable del Mcpio Caluco-16	630-001	1	111	Publico	\$14,229.07	
Abast. agua potable por bombeo Cas.Los Murillos El Zapote	630-006	1	111	Publico	\$16,701.88	
Ampl. Sist. Agua potable,Caserío Monzón,Los Gramales	630-005	1	111	Publico	\$37,140.50	
Mantto., Mej. y Ampl. Sist. Agua Potable del Mcpio Caluco-17	630-007	1	111	Publico	\$14,778.38	
<b>MONTO DE PROYECTOS DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DIVERSAS</b>						<b>\$ 329,909.92</b>
Prog.Partic.Ciud. Niñez y Adolesc., Apoyo a la Salud y Prevencion 2016	474-001	1	111	Publico	\$ 72,969.75	
Programas Culturales de la Villa de Caluco año 2016	820-001	1	111	Publico	\$ 18,602.03	
Centro Desarrollo Juvenil Casa Maya,Villa de Caluco 2016	620-002	1	111	Publico	\$ 20,509.12	
Apoyo Integral a la Mujer año 2016	620-004	1	111	Publico	\$ 20,803.25	
Programas Sociales de la Villa de Caluco año 2016	620-003	1	111	Publico	\$ 25,681.58	
Centro de Desarrollo Juvenil Casa Maya	620-008	1	111	Publico	\$17,266.43	
Programas Culturales año 2015	820-002	1	111	Publico	\$16,234.82	
Centro de Desarrollo Juvenil Casa Maya	620-013	1	111	Publico	\$21,229.85	
Mantenimiento y Mejoramiento Cementerios	620-009	1	111	Publico	\$13,082.02	
Prog.Partic.Ciud. Niñez y Adolesc., Apoyo a la Salud y Prevención 2017	620-014	1	111	Publico	\$69,369.37	
Programas Sociales de la Villa de Caluco año 2016	620-015	1	111	Publico	\$16,376.16	
Programa de Recoleccion de Desechos Solidos	510-002	1	111	Publico	\$17,785.54	
<b>TOTAL PROYECTOS EJECUTADOS</b>						<b>\$1170,868.98</b>

### 13.1 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION.

Durante el ejercicio se Elaboraron las siguientes Carpetas Técnicas, por la cantidad de \$25,200.00, las cuales detallo a continuación:

<b>PAGO DE CARPETAS TECNICAS AL 30 DE JUNIO 2016</b>	<b>MONTO PAGADO</b>
Reconstruccion y ampliacion de Puente Vehicular Caserio El Sifon	\$ 6,000.00
Mantenimiento de Calle vecinal en Caserio La 25 Canton Agua Caliente	\$ 800.00
Mantenimiento de Vias no Pavimentadas del Area Urbana del Municipio de Caluco	\$ 1,700.00
Balastado y Mantenimiento de Calles Vecinales de Canton Plan de Amayo y El Castaño	\$ 1,300.00
Construccion de Mercado Municipal de Caluco	\$ 7,000.00
Balastado y Mantenimiento de Calles Vecinales de Canton El Zapote, Caserio El Sifon	\$ 800.00
Balastado y Mantenimiento de Calles Vecinales de Canton Los Gramales	\$ 1,300.00
Balastado y Mantenimiento de Calles Vecinales de Canton Agua Caliente, Las Flores y Caserios Las Victorias y Las Trincheras	\$ 1,300.00
Fase I Remodelacion Parque Central de Caluco	\$ 4,750.00
<b>MONTO TOTAL</b>	<b>\$ 24,950.00</b>

### 13.2 MENOS COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION.

En este rubro se comprende los Costos acumulados de la Inversión Pública, durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2017, la cantidad de \$1,071,541.81

### 13.3 APLICACIÓN INVERSIONES PUBLICAS.

En este rubro de la Aplicación Inversiones Públicas, durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2017, está compuesta por las siguientes cuentas:

Aplicación a la Inversión Pública	\$1,180,604.86
Elaboración de Carpetas Técnicas	\$ 104,657.88

### Nota 14. DEPOSITOS DE TERCEROS.

Al 30 de junio de 2017, la municipalidad mantiene como Depósitos de Terceros un total de \$544.77 el cual se detalla de la siguiente manera:

<b>Depositos de Terceros</b>	
	<b>al 30/06/2017</b>
Depositos por Retenciones Fiscales	\$544.77
<b>TOTAL</b>	<b>\$544.77</b>

### Nota 15. ACREEDORES MONETARIOS.

Este grupo comprende todos los movimientos de las cuentas que controlan los deudores por convenios o derechos pendientes de pagar, al 30 de junio de 2017, y presenta un saldo de \$38,424.82, se detalla así:



DETALLE ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR		
<b>ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR REMUNERACIONES</b>		<b>\$18,244.89</b>
REMUNERACIONES		\$ 18,244.89
APORTACIONES PREVISIONALES	\$ 1,920.59	
JORGE SLBERTO BSRRIENTOS	\$ 2,077.60	
DIETAS CONCEJO	\$ 3,876.11	
JUAN JOSE LINARES	\$ 326.48	
BLANCA NELY CARIAS (FONDO CIRCULANTE)	\$ 124.00	
ANARELY MARISOL CORNEJO DE REYNOZA	\$ 315.00	
OSCAR ARMANDO GARCIA GOMEZ	\$ 180.00	
LISANDRO DE LOS REYES ZEPEDA MELENDEZ	\$ 270.00	
ADRIANA BEATRIZ RAMIREZ SANCHEZ	\$ 135.00	
KEVIN ERNESTO MORAN TOBAR	\$ 135.00	
CARLOS FRANCISCO AQUINO DIAZ	\$ 135.00	
LUIS ERRNESTO CHAPETON ZETINO	\$ 270.00	
AFP CONFIA	\$ 1,084.72	
AFP CRECER	\$ 724.08	
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LA FUERZA AR I.S.S.S.	\$ 116.40	
DIRECCION GENERAL DE TESORERIA	\$ 3,135.68	
<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>\$ 19,689.57</b>
SOMIX, S.A. DE C.V.	\$ 835.83	
FERRETERIA Y SUMINISTRO DE OCCIDENTE, S.A. DE C.	\$ 5,393.17	
RENE ALBERTO MARTINEZ AVELAR	\$ 3,256.72	
ELISEO MAYEN ESCOBAR	\$ 30.00	
SARA NOHEMI RIVAS DE JOVEL	\$ 349.58	
VICTOR ANTONIO AREVALO PINTO	\$ 495.00	
CELIA ROSA ZALDANA	\$ 145.20	
ELECTRONICA 2001, S.A. DE C.V.	\$ 105.80	
ARACELY DEL CARMEN MARQUINA DE RODRIGUEZ	\$ 509.50	
GUADALUPE HAYDEE CHAVEZ LOPEZ	\$ 2,000.00	
ERICK STANLEY HERNANDEZ	\$ 1,177.50	
BLANCA NELY CARIAS (FONDO CIRCULANTE DEPORTE)	\$ 347.65	
JOSE ERNESTO MEJIVAR DE MENENDEZ	\$ 26.00	
LUIS ALBERTO QUEZADA ALVARADO	\$ 50.00	
DINA LUCIA MANCIA DE MARTINEZ	\$ 200.00	
SANTOS ALFONSO BARRAZA PINEDA	\$ 34.00	
WALTER ALEXANDER QUINTEROS ABREGO	\$ 200.00	
ALMACENES VIDRI, S.A. DE .C.V.	\$ 684.35	
FLORES CASTRO, CONSTRUCCIONES CAMINOS Y EQUIPOS	\$ 1,371.00	
IDALIA MARISOL MELGAR AYALA	\$ 152.50	
FUNERALES LA FE EN CRISTO	\$ 500.00	
NELSON ENRIQUE FLORES	\$ 36.00	
MARVIN ALEXANDER SIBRIAN CRUZ	\$ 45.00	
PBS EL SALVADOR, S.A. DE .C.V.	\$ 191.08	
PAPELERIA SALVADOREÑA RZ, S.A. DE .C.V.	\$ 103.69	
JAQUELINE ENEYDA ORDANEZ DE ERAZO	\$ 170.00	
GEREMIAS EXAU LOPEZ TESHE	\$ 320.00	
MOISESE FROILAN CUELLAR ORTIZ	\$ 200.00	
GERARDO ROBERTO ORELLANA	\$ 360.00	
JESUS DE MANUEL ORELLANA HERNANDEZ	\$ 200.00	
GAD NEFTALI LEON OSORIO	\$ 200.00	
<b>A.M.X. TRANSFERENCIAS CTES OTORGADAS</b>		<b>\$490.36</b>
JUAN CARLOS RAMIREZ VICENTE	\$150.00	
SIGFREDO FIDEL LOPEZ CASTILLO	\$100.00	
I.S.S.S.	\$240.36	
<b>TOTAL ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR</b>		<b>\$38,424.82</b>

#### Nota 16. ENDEUDAMIENTO INTERNO.

Al 31 de diciembre de 2016, la municipalidad mantiene como Endeudamiento Interno un total de \$1, 639,304.51, el cual se detalla de la siguiente manera:

Se detalla además que:

- La tasa de interés es de: 9.50%
- Plazo es de: 10 años.
- Fecha de vencimiento 27 de noviembre 2025
- Cuota mensual \$23,850.64

**Nota 17. ACREEDORES FINANCIEROS.**

Este grupo comprende todos los movimientos de las cuentas que controlan los deudores por convenios o derechos pendientes de percepción que, al 30 de junio de 2017, se detalla así:

<b>Acreedores Financieros</b>		
		<b>al 30/06/2017</b>
<b>ACREEDORES FINANCIEROS.</b>		<b>\$ 9,298.02</b>
BERTA PATRICIA CASTRO MORALES	\$ 7,000.00	
MIGUEL GONZALO MOLINA ESTRADA	\$ 423.00	
CDA	\$ 75.00	
REMUNERACIONES	\$ 0.02	
ASEID, S.A. DE C.V.	\$ 1,800.00	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 9,298.02</b>

**Nota 18. GASTOS DE GESTION.**

Comprende los gastos de gestión municipal durante el ejercicio corriente, los cuales se detallan a continuación:

<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>TOTAL AL 30/06/2017</b>
Gastos de Inversiones Publicas	\$ 204,303.44
Gastos en Personal	\$ 222,603.02
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	\$ 48,065.14
Gastos Financieros y otros	\$ 83,022.75
Gastos en Transferencia Otorgadas	\$ 283,771.30
Gastos de actualizaciones y ajustes	\$ 1,586.57
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 843,352.22</b>

**Nota 19. INGRESOS DE GESTION.**

Comprende los ingresos de gestión municipal durante el ejercicio corriente, los cuales se detallan a continuación:

<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>TOTAL AL 30/06/2017</b>
Ingresos Tributarios	\$ 9,917.56
Ingresos Financieros y otros	\$ 3,380.93
Ingresos por Transferencia corrientes recibidas	\$ 373,569.96
Ingresos por Transferencia de capital recibidas	\$ 292,971.15
Ingresos por ventas de bienes y servicios	\$ 156,136.02
Ingresos por actualizaciones y ajustes	\$ 94,493.52
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 930,469.14</b>



Carlos Mauricio Escobar Casco  
Contador Municipal.