

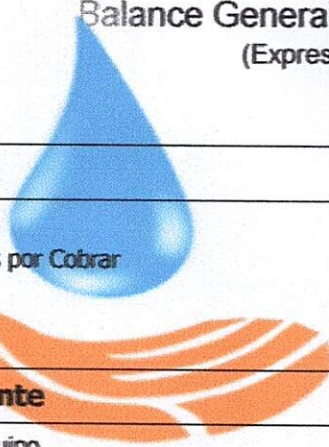
Servicio Aguas de Comayagua

Página 1

15/03/24

Balance General del periodo anual 2023

(Expresado en Lempiras)



1 ACTIVO

11 Activo Corriente

111	Efectivo y Equivalentes	11,447,235.42
113	Cuentas y Documentos por Cobrar	20,362,350.34
114	Inventarios	3,061,225.31

Sub-Total: 34,870,811.07

12 Activo No Corriente

123	Propiedad Planta y Equipo	148,894,180.93
124	Construcciones	93,919,533.71
125	Bienes Inmateriales	236,296.58

Sub-Total: 243,050,011.22

Total Activo 277,920,822.29

3 PATRIMONIO Y CAPITAL

31 Patrimonio y Reservas

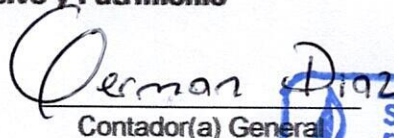
310	Patrimonio y Reservas	228,608,117.61
315	Resultados	49,312,704.68

Sub-Total: 277,920,822.29

Total Patrimonio 277,920,822.29

Total Pasivo y Patrimonio 277,920,822.29


Gerente General


Contador(a) General



15/03/24

Partida de Cierre del Periodo 2023

Partida No. VO-3012

Fecha: 31/12/23

Referencia: Cierre Anual

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber
511-01-01-01-01	Domestico con medicion	Saldo al 31/12/2023	12,067,112.50	0.00
511-02-01-01-01	Comercial con medicion	Saldo al 31/12/2023	6,897,534.00	0.00
511-03-01-01-01	Industrial con medicion	Saldo al 31/12/2023	911,240.00	0.00
511-04-01-01-01	Gubernamental con medicion	Saldo al 31/12/2023	1,902,890.00	0.00
511-04-01-01-02	FACTURACION MUNICIPAL TM	Saldo al 31/12/2023	70,876.60	0.00
511-05-01-01-01	Ingresos por servicios de agua Domestico sin	Saldo al 31/12/2023	6,868,750.00	0.00
511-05-01-01-02	Servicio de agua potable tarifa fija	Saldo al 31/12/2023	13,105.20	0.00
511-06-01-01-01	Comercial con medicion	Saldo al 31/12/2023	333,260.00	0.00
511-07-01-01-01	Industrial sin medicion	Saldo al 31/12/2023	9,000.00	0.00
511-08-01-01-01	Gubernamental sin medicion	Saldo al 31/12/2023	9,000.00	0.00
511-08-01-01-02	FACTURACION MUNICIPAL TF	Saldo al 31/12/2023	725.76	0.00
513-01-00-01-01	Ing. x sev. ap.-conexiones	Saldo al 31/12/2023	911,305.00	0.00
513-02-00-01-01	Ing. x serv. ap.-reconexiones	Saldo al 31/12/2023	219,458.00	0.00
513-03-01-01-01	FACTURACION CONEXIONES DE AGUA	Saldo al 31/12/2023	33,250.00	0.00
513-03-01-01-02	FACTURACION RECONEXIONES AGUA	Saldo al 31/12/2023	4,100.00	0.00
513-03-01-01-04	FACTURACION VENTA DE	Saldo al 31/12/2023	46,200.00	0.00
513-03-01-01-07	FACTURACION MULTAS Y SANCIONES	Saldo al 31/12/2023	14,000.00	0.00
513-03-01-01-10	FACTURACION TASA R. ERSAPS	Saldo al 31/12/2023	581,457.19	0.00
513-04-01-01-01	MODIFICACIONES DE PEGUES	Saldo al 31/12/2023	3,500.00	0.00
513-04-01-01-02	VENTA MICROMEDIDOR	Saldo al 31/12/2023	96,359.11	0.00
513-04-01-01-03	VENTA DE VALVULAS ANTIFRAUDE	Saldo al 31/12/2023	1,643.34	0.00
513-04-01-01-07	CORTES POR PETICION DE ABONADOS	Saldo al 31/12/2023	1,575.00	0.00
513-04-01-01-08	CAMBIOS DE PROPIETARIOS	Saldo al 31/12/2023	18,079.00	0.00
513-04-01-01-09	OTROS COBROS POR SERVICIOS	Saldo al 31/12/2023	39,749.10	0.00
513-04-01-01-24	MULTAS Y SANCIONES	Saldo al 31/12/2023	228,974.57	0.00
522-01-01-01-01	Intereses por cuenta de ahorro	Saldo al 31/12/2023	455,936.83	0.00
541-00-00-00-00	Descuento sobre venta de agua	Saldo al 31/12/2023	0.00	174,218.70
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	Saldo al 31/12/2023	22,926.44	0.00
599-00-00-00-01	Depositos no identificados	Saldo al 31/12/2023	267,990.94	0.00
611-01-01-01-01	Sueldos y salarios	Saldo al 31/12/2023	0.00	536,279.32
611-01-02-01-01	I.H.S.S Aportacion patronal	Saldo al 31/12/2023	0.00	24,872.10
611-01-03-01-01	Decimo tercer mes	Saldo al 31/12/2023	0.00	41,410.25
611-01-03-01-03	Prestaciones laborales	Saldo al 31/12/2023	0.00	38,333.50
611-02-01-03-02	Servicio de radiocomunicacion	Saldo al 31/12/2023	0.00	22,500.00
611-02-04-01-01	Mantenimiento y rep. de equipo de transp.	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,283.50
611-02-06-00-00	Pasajes Viaticos y Otros Gastos de Viaje	Saldo al 31/12/2023	0.00	2,300.00
611-03-01-01-02	Llantas y neumaticos	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,650.00
611-03-01-01-05	Combustible y lubricantes	Saldo al 31/12/2023	0.00	7,041.41
611-03-01-01-11	Prendas de vestir y calzado	Saldo al 31/12/2023	0.00	14,950.00
611-03-01-01-15	OTROS MATERIALES NC	Saldo al 31/12/2023	0.00	3,096.65
611-03-01-01-18	Utiles de escritorio	Saldo al 31/12/2023	0.00	5,230.24
612-01-01-01-01	Sueldos y salarios Operación y mant. Agua	Saldo al 31/12/2023	0.00	7,096,123.93
612-01-01-01-02	Sueldos y salarios eventuales (Jornales)	Saldo al 31/12/2023	0.00	17,100.01
612-01-01-02-01	Horas extras Oper. Y mant.	Saldo al 31/12/2023	0.00	106,557.30
612-01-01-02-02	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES o.p. agua	Saldo al 31/12/2023	0.00	353,220.22
612-01-01-02-03	SERVICIOS DE CAPACITACION	Saldo al 31/12/2023	0.00	3,500.00
612-01-02-01-01	I.H.S.S Aportacion Patronal Capt. Agua	Saldo al 31/12/2023	0.00	391,935.83
612-01-03-01-01	Decimo tercer mes	Saldo al 31/12/2023	0.00	602,012.68
612-02-01-01-01	Energia Electrica Capt. de Agua	Saldo al 31/12/2023	0.00	815,858.46
612-02-01-03-02	Servicio de radiocomunicacion	Saldo al 31/12/2023	0.00	92,820.00
612-02-01-03-03	IMPRESA PUBLICACIONES Y	Saldo al 31/12/2023	0.00	5,520.00

15/03/24

Partida de Cierre del Periodo 2023

Partida No. VO-3012

Fecha: 31/12/23

Referencia: Cierre Anual

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber
612-02-04-01-02	Mantenimiento y reparacion de Eq. Transporte	Saldo al 31/12/2023	0.00	95,588.05
612-02-05-00-00	Servicios Tercerizados (vigilancia)	Saldo al 31/12/2023	0.00	329,250.00
612-02-05-01-02	Servicios tec. y prof. de laboratorio-ap.	Saldo al 31/12/2023	0.00	771,573.38
612-02-06-01-01	Pasajes Viaticos y Otros Gastos de Viaje nac.	Saldo al 31/12/2023	0.00	11,500.00
612-02-19-01-02	PAGO DE DERECHOS Y TASAS	Saldo al 31/12/2023	0.00	924.00
612-03-01-01-02	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	Saldo al 31/12/2023	0.00	13,439.00
612-03-01-01-04	PRENDAS DE VESTIR	Saldo al 31/12/2023	0.00	157,667.50
612-03-01-01-10	LLANTAS Y NEUMATICOS	Saldo al 31/12/2023	0.00	25,410.00
612-03-01-01-11	ELEMENTOS QUIMICOS	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,754,880.50
612-03-01-01-12	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y	Saldo al 31/12/2023	0.00	23,000.00
612-03-01-01-15	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Saldo al 31/12/2023	0.00	362,976.79
612-03-01-01-25	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y	Saldo al 31/12/2023	0.00	12,278.81
612-03-01-01-27	REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	Saldo al 31/12/2023	0.00	148,815.99
612-03-01-01-28	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS N.C.	Saldo al 31/12/2023	0.00	29,981.63
711-01-01-01-01	Sueldos y salarios por comercializacion	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,957,353.37
711-01-01-01-03	Capacitaciones	Saldo al 31/12/2023	0.00	600.00
711-01-02-01-01	I.H.S.S.	Saldo al 31/12/2023	0.00	106,274.52
711-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	Saldo al 31/12/2023	0.00	164,233.32
711-01-03-01-03	Prestaciones Laborales	Saldo al 31/12/2023	0.00	144,016.77
711-02-01-01-02	Servicios de radiocomunicacion	Saldo al 31/12/2023	0.00	41,250.00
711-02-06-01-01	Pasajes viaticos y otros gastos de viajes	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,600.00
711-02-19-00-01	Fotocopias, imprenta, publicaciones y rep.	Saldo al 31/12/2023	0.00	9,223.00
711-03-01-01-01	Productos alimenticios	Saldo al 31/12/2023	0.00	6,537.00
711-03-02-01-01	Uniformes y calzados	Saldo al 31/12/2023	0.00	40,670.00
711-03-02-01-04	Combustible y lubricantes	Saldo al 31/12/2023	0.00	9,420.59
711-03-02-01-06	Utiles y materiales electricos	Saldo al 31/12/2023	0.00	5,360.00
711-03-02-01-12	Accesorios de Ferreteria	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,194.00
711-03-02-01-13	Utiles de Escritorio, Oficina	Saldo al 31/12/2023	0.00	87,288.17
721-01-01-01-01	Sueldos y salarios	Saldo al 31/12/2023	0.00	1,629,492.92
721-01-01-01-02	Sueldos y salarios eventuales (Jornales)	Saldo al 31/12/2023	0.00	23,900.00
721-01-01-01-04	DIETAS	Saldo al 31/12/2023	0.00	18,000.00
721-01-01-01-05	Capacitaciones	Saldo al 31/12/2023	0.00	13,129.00
721-01-01-02-06	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES VARIAS	Saldo al 31/12/2023	0.00	77,156.54
721-01-02-01-01	I.H.S.S. aportación patronal Admon	Saldo al 31/12/2023	0.00	64,819.92
721-01-03-01-01	Decimo tercer mes	Saldo al 31/12/2023	0.00	184,873.59
721-02-01-01-00	Energia Electrica	Saldo al 31/12/2023	0.00	308,754.83
721-02-01-02-01	Telefonia HONDUTEL	Saldo al 31/12/2023	0.00	23,793.24
721-02-01-02-03	Correo e internet	Saldo al 31/12/2023	0.00	42,208.43
721-02-01-02-06	SERVICIO DE TELEFONIA PRIVADA	Saldo al 31/12/2023	0.00	4,800.00
721-02-01-02-07	SERVICIO DE RADIO COMUNICACION	Saldo al 31/12/2023	0.00	23,500.00
721-02-01-02-08	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	Saldo al 31/12/2023	0.00	152,525.00
721-02-01-02-09	TASA REGULADORA ERSAPS	Saldo al 31/12/2023	0.00	538,923.40
721-02-04-01-01	Mantenimiento y reparacion de oficina	Saldo al 31/12/2023	0.00	55,000.00
721-02-04-01-02	Mantenimiento y reparacion de transporte	Saldo al 31/12/2023	0.00	38,863.26
721-02-04-01-04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE	Saldo al 31/12/2023	0.00	24,900.00
721-02-05-01-06	Servicios tecnicos y profesionales varios	Saldo al 31/12/2023	0.00	24,375.00
721-02-05-01-08	Imprenta, Publicaciones, Reproducciones	Saldo al 31/12/2023	0.00	52,319.00
721-02-06-01-01	Pasajes y viaticos	Saldo al 31/12/2023	0.00	11,100.00
721-02-06-01-03	VIATICOS AL EXTERIOR Y OTROS GASTOS	Saldo al 31/12/2023	0.00	21,551.21
721-02-07-01-01	Tasa e impuestos municipales y otros	Saldo al 31/12/2023	0.00	222,471.18
721-02-07-01-02	Matriculas	Saldo al 31/12/2023	0.00	26,453.62

15/03/24

Partida de Cierre del Periodo 2023

Partida No. VO-3012

Fecha: 31/12/23

Referencia: Cierre Anual

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber
721-02-07-01-03	PEAJE	Saldo al 31/12/2023	0.00	2,347.00
721-02-19-01-01	Primas de seguros	Saldo al 31/12/2023	0.00	150,801.99
721-02-19-02-01	Gastos y comisiones bancarias	Saldo al 31/12/2023	0.00	33,577.15
721-02-19-03-00	Otros servicios	Saldo al 31/12/2023	0.00	348.00
721-03-01-01-01	Alimentacion	Saldo al 31/12/2023	0.00	200,355.92
721-03-01-01-03	PRENDAS DE VESTIR	Saldo al 31/12/2023	0.00	37,537.50
721-03-01-01-08	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	Saldo al 31/12/2023	0.00	3,775.00
721-03-01-01-15	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y	Saldo al 31/12/2023	0.00	9,065.00
721-03-01-01-18	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Saldo al 31/12/2023	0.00	86,420.08
721-03-01-01-20	ELEMENTOS DE FERRETERIA	Saldo al 31/12/2023	0.00	639.00
721-03-01-01-22	HERRAMIENTAS MENORES	Saldo al 31/12/2023	0.00	7,867.94
721-03-01-01-29	UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y	Saldo al 31/12/2023	0.00	68,051.11
721-03-01-01-30	UTILES Y MATERIALES ELECTRICOS	Saldo al 31/12/2023	0.00	410.00
721-03-01-01-32	RESPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	Saldo al 31/12/2023	0.00	141,828.73
721-03-01-01-34	Otros Materiales y Suministros n,c	Saldo al 31/12/2023	0.00	58,315.61
795-01-01-01-02	TRANSFERENCIA CORRIENTE	Saldo al 31/12/2023	0.00	463,700.00
795-01-01-01-03	TRANSFERENCIA USCLAC	Saldo al 31/12/2023	0.00	672,678.39
795-01-01-01-06	Deuda Publica	Saldo al 31/12/2023	0.00	402,171.10
315-01-00-00-00	Resultados Acumulados de Ejer. Ant.	Saldo al 31/12/2023	0.00	9,437,078.43
Balance de la Partida.			32,029,998.58	32,029,998.58

Celman



Contador

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados del periodo anual 2023

(Expresado en Lempiras)

5 INGRESOS

51 Ingresos por Venta de Servicios

511	Servicio de Agua Potable	29,083,494.06
513	Servicios Colaterales Regulados	2,199,650.31

Sub-Total: 31,283,144.37

52 Ingresos de No Operacion

522	Intereses por Depositos	455,936.83
-----	-------------------------	------------

Sub-Total: 455,936.83

54 Descuento sobre ventas

541	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-174,218.70
-----	--	-------------

Sub-Total: -174,218.70

59 Otros Ingresos

599	Otros Ingresos	290,917.38
-----	----------------	------------

Sub-Total: 290,917.38

Total Ingresos 31,855,779.88

6 COSTOS

61 Costos de Agua Potable

611	Acciones de Proteccion de Cuenca	698,946.97
612	Captacion de Agua	13,221,934.08

Sub-Total: 13,920,881.05

Total Costos 13,920,881.05

7 GASTOS

71 Gastos de Comercializacion

711	Atencion a Clientes	2,575,020.74
-----	---------------------	--------------

Sub-Total: 2,575,020.74

72 Gastos de Administracion

721	Gastos Generales de Administracion	4,384,250.17
-----	------------------------------------	--------------

Sub-Total: 4,384,250.17

79 Otros Gastos

795	Otros Gastos	1,538,549.49
-----	--------------	--------------

Sub-Total: 1,538,549.49

Total Gastos 8,497,820.40

Utilidad antes de Intereses e Impuesto Sobre la Renta 9,437,078.43

~~Gerente General~~
~~SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA~~
~~GERENCIA GENERAL~~

Coman Diaz
SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA
ADMINISTRACION
Contador(a) General

Coman Diaz
SERVICIO AGUAS DE COMAYAGUA
ADMINISTRACION
Administrador(a)

21-1-15

Informe Rentistico de Egresos del 01/01/23 al 31/12/23

Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Pagos Antes del Periodo	Pagos del Periodo	Total Pagado	Porcentaje Disponible	Porcentaje Ejecutado
02-02-396	Repuesto Y Accesorios Menores	12,067.86	0.00	1,246.65	1,246.65	10,821.21	10.33
02-02-399	Otros Materiales Y Suministros N.c	5,000.00	0.00	1,850.00	1,850.00	3,150.00	37.00
	Total de la Actividad	788,031.32	0.00	698,946.97	698,946.97	89,084.35	88.69
	Total del Programa	16,956,458.27	0.00	13,614,773.62	13,614,773.62	3,341,684.65	80.29
03	PLAN DE INVERSION						
03-01	ADQUISICION DE EQUIPO, MAQUINARIA Y TERRENO						
03-01-421	Adquisicion De Equipos Nuevos De	167,000.00	0.00	75,149.47	75,149.47	91,850.53	44.99
03-01-424	Adquisición Equipos De Computación	373,000.00	0.00	141,810.00	141,810.00	231,190.00	38.01
03-01-429	Adquisición De Maquinaria Y Equipos	400,000.00	0.00	14,720.00	14,720.00	385,280.00	3.68
03-01-433	Adquisición De Equipos Para Laborat	390,000.00	0.00	0.00	0.00	390,000.00	0.00
03-01-437	Adquisición De Equipos Educativos	96,500.00	0.00	24,995.00	24,995.00	71,505.00	25.90
03-01-442	Adquisicion De Auto Vehiculos	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
03-01-452	Adquisicion De Equipos Telefonicos	40,000.00	0.00	22,197.00	22,197.00	17,803.00	55.49
03-01-453	Adquisición De Equipos De Radio	72,000.00	0.00	0.00	0.00	72,000.00	0.00
03-01-455	Adquisición De Equipos De Seguridad Y	350,000.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00
	Total de la Actividad	2,188,500.00	0.00	278,871.47	278,871.47	1,909,628.53	12.74
03-02	CONSTRUCCION ADICIONES Y MEJORAS DE OBRAS						
03-02-461	Construccion, Adiciones Y Mejoras De	11,261,432.69	0.00	2,186,333.32	2,186,333.32	9,075,099.37	19.41
03-02-464	Const., Adic Y Mej. Sist. Agua Potable	21,250,539.20	0.00	13,641,021.83	13,641,021.83	7,609,517.37	64.19
03-02-465	Const. Adic Y Mej A Sis. Alcantarillado	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00
03-02-469	Const, Adic. Y Mejora De Obras Varias	1,918,489.72	0.00	1,045,581.15	1,045,581.15	872,908.57	54.50
	Total de la Actividad	34,680,461.61	0.00	16,872,936.30	16,872,936.30	17,807,525.31	48.65
	Total del Programa	36,868,961.61	0.00	17,151,807.77	17,151,807.77	19,717,153.84	46.52
	Total del General	64,301,270.61	0.00	39,576,618.47	39,576,618.47	24,724,652.14	61.54

Total del General



Gerente

Tesorero(a)

Orman

Contador



Informe Rentistico de Egresos del 01/01/23 al 31/12/23

Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Pagos Antes del Periodo	Pagos del Periodo	Total Pagado	Porcentaje Disponible	Porcentaje Ejecutado
02-01-263	Imprenta, Publicaciones Y	17,500.00	0.00	5,520.00	5,520.00	11,980.00	31.54
02-01-272	Viaticos Nacionales Y Otros Gastos De	12,800.00	0.00	11,500.00	11,500.00	1,300.00	89.84
02-01-283	Derechos Y Tasas	3,000.00	0.00	924.00	924.00	2,076.00	30.80
02-01-292	Servicios De Vigilancia	747,500.00	0.00	669,050.00	669,050.00	78,450.00	89.50
02-01-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	30,000.00	0.00	13,439.00	13,439.00	16,561.00	44.79
02-01-322	Prendas De Vestir Y Calzado	160,000.00	0.00	157,667.50	157,667.50	2,332.50	98.54
02-01-343	Llantas Y Neumaticos	69,396.62	0.00	25,410.00	25,410.00	43,986.62	36.61
02-01-351	Elementos Y Compuestos Químicos	2,864,945.09	0.00	1,754,880.50	1,754,880.50	1,110,064.59	61.25
02-01-352	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	23,000.00	0.00	23,000.00	23,000.00	0.00	100.00
02-01-356	Combustible Y Lubricantes	354,000.00	0.00	334,708.60	334,708.60	19,291.40	94.55
02-01-364	Accesorios De Ferrreteria	28,268.19	0.00	28,268.19	28,268.19	0.00	100.00
02-01-366	Productos De Metal	1,800.00	0.00	0.00	0.00	1,800.00	0.00
02-01-391	Elementos De Limpieza De Oficinas	1,400.00	0.00	0.00	0.00	1,400.00	0.00
02-01-392	Utiles De Escritorio, Oficina Y Enseñanza	12,466.00	0.00	12,278.81	12,278.81	187.19	98.49
02-01-396	Repuesto Y Accesorios Menores	161,982.05	0.00	148,815.99	148,815.99	13,166.06	91.87
02-01-399	Otros Materiales Y Suministros N.c	29,981.63	0.00	29,981.63	29,981.63	0.00	100.00
	Total de la Actividad	16,168,426.95	0.00	12,915,826.65	12,915,826.65	3,252,600.30	79.88
02-02	CUENCAS HIDROGRAFICAS Y CALIDAD DE AGUA						
02-02-111	Sueldos Y Salarios Basicos	495,789.51	0.00	495,789.51	495,789.51	0.00	100.00
02-02-114	Aguinaldo Y Décimo Cuarto Mes	82,479.90	0.00	81,900.06	81,900.06	579.84	99.29
02-02-118	Contribuciones Patronales Para El Seguro	27,255.00	0.00	24,872.10	24,872.10	2,382.90	91.25
02-02-141	Horas Extraordinarias	10,161.60	0.00	0.00	0.00	10,161.60	0.00
02-02-161	Prestaciones Laborales	38,333.50	0.00	38,333.50	38,333.50	0.00	100.00
02-02-217	Servicio De Radio Comunicacion	22,500.00	0.00	22,500.00	22,500.00	0.00	100.00
02-02-241	Mant Y Reparacion De Maq. Equipo	3,500.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	0.00
02-02-243	Manten. Y Rep De Equipos Y Medios De	12,000.00	0.00	1,283.50	1,283.50	10,716.50	10.69
02-02-244	Manten. Y Rep. De Equipos De Comun. Y	4,500.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00
02-02-249	Manten Y Reparacion De Equipos Y	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
02-02-255	Capacitacion	9,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00	0.00
02-02-263	Imprenta, Publicaciones Y	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00
02-02-272	Viaticos Nacionales Y Otros Gastos De	3,600.00	0.00	2,300.00	2,300.00	1,300.00	63.88
02-02-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
02-02-322	Prendas De Vestir Y Calzado	15,288.71	0.00	14,950.00	14,950.00	338.71	97.78
02-02-343	Llantas Y Neumaticos	6,000.00	0.00	1,650.00	1,650.00	4,350.00	27.50
02-02-356	Combustible Y Lubricantes	25,425.00	0.00	7,041.41	7,041.41	18,383.59	27.69
02-02-392	Utiles De Escritorio, Oficina Y Enseñanza	5,230.24	0.00	5,230.24	5,230.24	0.00	100.00
02-02-393	Utiles Y Materiales Electricos	900.00	0.00	0.00	0.00	900.00	0.00

Informe Rentistico de Egresos del 01/01/23 al 31/12/23

Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Pagos Antes del Período	Pagos del Período	Total Pagado	Disponibile	Porcentaje Ejecutado
01-04-241	Mant Y Reparacion De Maq. Equipo	12,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000.00	0.00
01-04-243	Manten. Y Rep De Equipos Y Medios De	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00
01-04-244	Manten. Y Rep. De Equipos De	2,600.00	0.00	0.00	0.00	2,600.00	0.00
01-04-255	Capacitacion	25,000.00	0.00	600.00	600.00	24,400.00	2.40
01-04-263	Imprenta, Publicaciones Y	38,000.00	0.00	9,223.00	9,223.00	28,777.00	24.27
01-04-272	Viaticos Nacionales Y Otros Gastos De	8,600.00	0.00	1,600.00	1,600.00	7,000.00	18.60
01-04-299	Otros Servicios No Personales, Ni	2,500.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	0.00
01-04-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	24,000.00	0.00	6,537.00	6,537.00	17,463.00	27.23
01-04-322	Prendas De Vestir Y Calzado	52,750.00	0.00	40,670.00	40,670.00	12,080.00	77.09
01-04-333	Productos De Artes Graficas (mapas)	4,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00
01-04-343	Llantas Y Neumaticos	2,550.00	0.00	0.00	0.00	2,550.00	0.00
01-04-355	Tintes, Pinturas Y Colorantes	1,500.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00
01-04-356	Combustible Y Lubricantes	14,010.00	0.00	9,420.59	9,420.59	4,589.41	67.24
01-04-364	Accesorios De Ferreteria	3,100.00	0.00	1,194.00	1,194.00	1,906.00	38.51
01-04-366	Productos De Metal	1,500.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	0.00
01-04-369	Otros Productos Metalicos, Nc (candados	4,250.00	0.00	0.00	0.00	4,250.00	0.00
01-04-392	Utiles De Escritorio, Oficina Y Enseñanza	88,199.67	0.00	87,288.17	87,288.17	911.50	98.96
01-04-393	Utiles Y Materiales Electricos	3,300.00	0.00	3,300.00	3,300.00	0.00	100.00
01-04-396	Repuesto Y Accesorios Menores	8,821.53	0.00	2,060.00	2,060.00	6,761.53	23.35
	Total de la Actividad	3,197,580.37	0.00	2,575,020.74	2,575,020.74	622,559.63	80.53
	Total del Programa	10,475,850.73	0.00	8,810,037.08	8,810,037.08	1,665,813.65	84.09
02	PRESTACION DE SERVICIOS						
02-01	OPERACION Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA						
02-01-111	Sueldos Y Salarios Basicos	7,098,525.68	0.00	6,655,070.15	6,655,070.15	443,455.53	93.75
02-01-114	Aguinaldo Y Décimo Cuarto Mes	1,212,043.57	0.00	1,066,209.03	1,066,209.03	145,834.54	87.96
02-01-118	Contribuciones Patronales Para El Seguro	445,165.00	0.00	391,935.83	391,935.83	53,229.17	88.04
02-01-122	Jornales De Emergencia	19,200.00	0.00	17,100.01	17,100.01	2,099.99	89.06
02-01-141	Horas Extraordinarias	106,560.30	0.00	106,557.30	106,557.30	3.00	99.99
02-01-161	Prestaciones Laborales	626,330.26	0.00	353,220.22	353,220.22	273,110.04	56.39
02-01-211	Energia Electrica	1,800,000.00	0.00	815,858.46	815,858.46	984,141.54	45.32
02-01-217	Servicio De Radio Comunicacion	92,820.00	0.00	92,820.00	92,820.00	0.00	100.00
02-01-241	Mant Y Reparacion De Maq. Equipo	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
02-01-243	Manten. Y Rep De Equipos Y Medios De	106,017.95	0.00	95,588.05	95,588.05	10,429.90	90.16
02-01-249	Manten Y Reparacion De Equipos Y	12,867.00	0.00	0.00	0.00	12,867.00	0.00
02-01-252	Medicos Y Sanitarios	103,000.00	0.00	102,523.38	102,523.38	476.62	99.53
02-01-255	Capacitacion	22,857.61	0.00	3,500.00	3,500.00	19,357.61	15.31

Informe Rentistico de Egresos del 01/01/23 al 31/12/23

Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Pagos Antes del Periodo	Pagos del Periodo	Total Pagado	Disponibile	Porcentaje Ejecutado
01-02-282	Impuestos Directos	222,477.26	0.00	222,471.18	222,471.18	6.08	99.99
01-02-283	Derechos Y Tasas	5,000.00	0.00	2,347.00	2,347.00	2,653.00	46.94
01-02-286	Matricula De Vehiculos	54,075.00	0.00	26,453.62	26,453.62	27,621.38	48.92
01-02-289	Otros Impuestos, Derechos Y Tasas N.c	550,000.00	0.00	538,923.40	538,923.40	11,076.60	97.98
01-02-292	Servicios De Vigilancia	329,250.00	0.00	329,250.00	329,250.00	0.00	100.00
01-02-299	Otros Servicios No Personales, Ni	6,500.00	0.00	348.00	348.00	6,152.00	5.35
01-02-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	212,100.00	0.00	192,355.92	192,355.92	19,744.08	90.69
01-02-321	Hilados Y Telas	5,500.00	0.00	0.00	0.00	5,500.00	0.00
01-02-322	Prendas De Vestir Y Calzado	38,800.00	0.00	37,537.50	37,537.50	1,262.50	96.74
01-02-333	Productos De Artes Graficas (mapas)	3,750.00	0.00	0.00	0.00	3,750.00	0.00
01-02-335	Libros Revistas Y Periodicos	7,500.00	0.00	0.00	0.00	7,500.00	0.00
01-02-337	Especies Timbradas Y Valores	10,500.00	0.00	3,775.00	3,775.00	6,725.00	35.95
01-02-343	Llantas Y Neumaticos	32,000.00	0.00	0.00	0.00	32,000.00	0.00
01-02-352	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	9,065.00	0.00	9,065.00	9,065.00	0.00	100.00
01-02-355	Tintes, Pinturas Y Colorantes	4,500.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00
01-02-356	Combustible Y Lubricantes	88,100.00	0.00	86,420.08	86,420.08	1,679.92	98.09
01-02-362	Productos No Ferrosos	1,232.06	0.00	639.00	639.00	593.06	51.86
01-02-364	Accesorios De Ferreteria	7,867.94	0.00	7,867.94	7,867.94	0.00	100.00
01-02-369	Otros Productos Metalicos, Nc (candados)	600.00	0.00	0.00	0.00	600.00	0.00
01-02-391	Elementos De Limpieza De Oficinas	31,507.49	0.00	29,785.11	29,785.11	1,722.38	94.53
01-02-392	Utiles De Escritorio, Oficina Y Enseñanza	46,292.00	0.00	38,266.00	38,266.00	8,026.00	82.66
01-02-393	Utiles Y Materiales Electricos	1,065.00	0.00	410.00	410.00	655.00	38.49
01-02-394	Utensilios De Cocina Y Comedor	2,520.00	0.00	0.00	0.00	2,520.00	0.00
01-02-396	Repuesto Y Accesorios Menores	143,984.50	0.00	141,828.73	141,828.73	2,155.77	98.50
01-02-397	Productos De Material Plastico	4,500.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00
01-02-399	Otros Materiales Y Suministros N.c	60,464.29	0.00	58,315.61	58,315.61	2,148.68	96.44
01-02-542	Transf De Cap. A Inst. Desc. No	463,700.00	0.00	463,700.00	463,700.00	0.00	100.00
01-02-543	Transf. Cap. A Instit. De Seguridad Social	672,678.40	0.00	672,678.39	672,678.39	0.01	100.00
Total de la Actividad		7,171,270.36	0.00	6,209,016.34	6,209,016.34	962,254.02	86.58
01-04	UNIDAD COMERCIAL						
01-04-111	Sueldos Y Salarios Basicos	2,140,932.40	0.00	1,838,473.13	1,838,473.13	302,459.27	85.87
01-04-114	Aguinaldo Y Décimo Cuarto Mes	332,074.35	0.00	283,113.56	283,113.56	48,960.79	85.25
01-04-118	Contribuciones Patronales Para El Seguro	118,105.00	0.00	106,274.52	106,274.52	11,830.48	89.98
01-04-122	Jornales De Emergencia	54,000.00	0.00	0.00	0.00	54,000.00	0.00
01-04-141	Horas Extraordinarias	30,126.39	0.00	0.00	0.00	30,126.39	0.00
01-04-161	Prestaciones Laborales	178,411.03	0.00	144,016.77	144,016.77	34,394.26	80.72
01-04-217	Servicio De Radio Comunicacion	41,250.00	0.00	41,250.00	41,250.00	0.00	100.00

Informe Rentistico de Egresos del 01/01/23 al 31/12/23

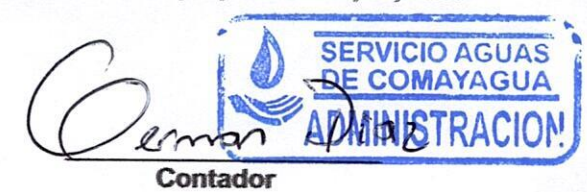
Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Pagos Antes del Periodo	Pagos del Periodo	Total Pagado	Porcentaje Disponible	Porcentaje Ejecutado
01	ADMINISTRACION SUPERIOR						
01-01	JUNTA DIRECTIVA						
01-01-113	Adicionales (dietas)	63,000.00	0.00	18,000.00	18,000.00	45,000.00	28.57
01-01-272	Viativos Nacionales Y Otros Gastos De	20,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
01-01-311	Alimentos Y Bebidas Para Personas	24,000.00	0.00	8,000.00	8,000.00	16,000.00	33.33
	Total de la Actividad	107,000.00	0.00	26,000.00	26,000.00	81,000.00	24.29
01-02	GERENCIA Y ADMINISTRACION						
01-02-111	Sueldos Y Salarios Basicos	1,923,676.96	0.00	1,550,467.87	1,550,467.87	373,209.09	80.59
01-02-114	Aguinaldo Y Décimo Cuarto Mes	322,372.29	0.00	243,672.74	243,672.74	78,699.55	75.58
01-02-118	Contribuciones Patronales Para El Seguro	90,851.00	0.00	64,819.92	64,819.92	26,031.08	71.34
01-02-122	Jornales De Emergencia	23,900.00	0.00	23,900.00	23,900.00	0.00	100.00
01-02-124	Sueldos De Empleados De Emergencia	25,100.00	0.00	0.00	0.00	25,100.00	0.00
01-02-141	Horas Extraordinarias	3,333.33	0.00	0.00	0.00	3,333.33	0.00
01-02-161	Prestaciones Laborales	9,033.39	0.00	0.00	0.00	9,033.39	0.00
01-02-162	Compensaciones Varias	85,450.50	0.00	77,156.54	77,156.54	8,293.96	90.29
01-02-211	Energia Electrica	312,300.00	0.00	308,754.83	308,754.83	3,545.17	98.86
01-02-214	Telefono	36,000.00	0.00	23,793.24	23,793.24	12,206.76	66.09
01-02-215	Servicios De Telefonía Privada	4,800.00	0.00	4,800.00	4,800.00	0.00	100.00
01-02-216	Correos E Internet	48,000.00	0.00	42,208.43	42,208.43	5,791.57	87.93
01-02-217	Servicio De Radio Comunicacion	18,000.00	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00	100.00
01-02-241	Mant Y Reparacion De Maq. Equipo	19,000.00	0.00	0.00	0.00	19,000.00	0.00
01-02-243	Manten. Y Rep De Equipos Y Medios De	45,000.00	0.00	38,863.26	38,863.26	6,136.74	86.36
01-02-244	Manten. Y Rep. De Equipos De Comun. Y	8,000.00	0.00	0.00	0.00	8,000.00	0.00
01-02-245	Mantenimiento Y Rep De Aires	60,500.00	0.00	60,500.00	60,500.00	0.00	100.00
01-02-249	Manten Y Reparacion De Equipos Y	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
01-02-253	Servicios Juridicos	51,522.74	0.00	24,900.00	24,900.00	26,622.74	48.32
01-02-255	Capacitacion	19,675.00	0.00	13,129.00	13,129.00	6,546.00	66.72
01-02-256	Informatica Y Sistemas Computarizados	58,750.00	0.00	0.00	0.00	58,750.00	0.00
01-02-259	Otros Servicios Técnicos Y Profes.	38,338.90	0.00	0.00	0.00	38,338.90	0.00
01-02-260	Deuda Publica	426,861.10	0.00	426,546.10	426,546.10	315.00	99.92
01-02-263	Imprenta, Publicaciones Y	64,000.00	0.00	52,319.00	52,319.00	11,681.00	81.74
01-02-264	Primas Y Gastos De Seguros	217,000.00	0.00	150,801.99	150,801.99	66,198.01	69.49
01-02-265	Comisiones Y Gastos Bancarios	39,200.00	0.00	36,769.73	36,769.73	2,430.27	93.80
01-02-266	Publicidad Y Propaganda	152,525.00	0.00	152,525.00	152,525.00	0.00	100.00
01-02-272	Viativos Nacionales Y Otros Gastos De	26,000.00	0.00	11,100.00	11,100.00	14,900.00	42.69
01-02-274	Viativos Al Exterior Y Otros Gastos De	21,551.21	0.00	21,551.21	21,551.21	0.00	100.00

Informe Rentistico de Ingresos del 01/01/23 al 31/12/23

Código Presupuesto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Ingresos Antes del Periodo	Ingresos del Periodo	Total Ingresos	Total por Recaudar	Porcentaje Recaudado
1 INGRESOS CORRIENTES							
Renglón: 118 DERECHOS MUNICIPALES							
118-01	Agua Potable	26,911,731.64	0.00	16,896,773.22	16,896,773.22	10,014,958.42	62.78
118-04	Conexiones De Agua Potable	2,318,306.84	0.00	911,305.00	911,305.00	1,407,001.84	39.30
118-05	Reconexiones De Agua Potable	1,746,465.44	0.00	219,458.00	219,458.00	1,527,007.44	12.56
118-06	Modificacion De Pegues	5,286.40	0.00	3,500.00	3,500.00	1,786.40	66.20
118-07	Venta Micromedidor	550,000.00	0.00	96,359.11	96,359.11	453,640.89	17.51
118-08	Venta Valvula Antifraude	42,000.00	0.00	1,643.34	1,643.34	40,356.66	3.91
118-18	Cortes Por Peticion Del Abonado	1,486.80	0.00	1,575.00	1,575.00	-88.20	105.93
118-19	Cambio De Propietario	22,237.24	0.00	18,079.00	18,079.00	4,158.24	81.30
118-31	Tasa Reguladora Ersaps	675,782.92	0.00	588,861.74	588,861.74	86,921.18	87.13
118-99	Otros Cobros Por El Servicio	100,000.00	0.00	43,932.02	43,932.02	56,067.98	43.93
Total del Renglón		32,373,297.28	0.00	18,781,486.43	18,781,486.43	13,591,810.85	58.01
Renglón: 120 MULTAS							
120-17	Multas Y Sanciones	214,343.21	0.00	228,974.57	228,974.57	-14,631.36	106.82
Total del Renglón		214,343.21	0.00	228,974.57	228,974.57	-14,631.36	58.33
Renglón: 123 RECUPERAC. COBRO SE SERV. MUNIC EN MORA							
123-01	Recuperacion Por Cobros De Servicios	11,290,936.72	0.00	12,628,804.71	12,628,804.71	-1,337,867.99	111.84
Total del Renglón		11,290,936.72	0.00	12,628,804.71	12,628,804.71	-1,337,867.99	72.10
Renglón: 130 OTROS INGRESOS CORRIENTES							
130-01	Reintegro Y Devoluciones	69,549.65	0.00	22,926.44	22,926.44	46,623.21	32.96
Total del Renglón		69,549.65	0.00	22,926.44	22,926.44	46,623.21	72.04
TOTAL: INGRESOS CORRIENTES		43,948,126.86	0.00	31,662,192.15	31,662,192.15	12,285,934.71	72.04
2 INGRESOS DE CAPITAL							
Renglón: 280 INGRESOS EVENTUALES DE CAPITAL							
280-02	Otros Ingresos No Clasificados	1,700,000.00	0.00	428,854.22	428,854.22	1,271,145.78	25.22
280-03	Depositos No Identificados	0.00	0.00	267,990.94	267,990.94	-267,990.94	**** **
Total del Renglón		1,700,000.00	0.00	696,845.16	696,845.16	1,003,154.84	40.99
TOTAL: INGRESOS DE CAPITAL		1,700,000.00	0.00	696,845.16	696,845.16	1,003,154.84	40.99
Total General		45,648,126.86	0.00	32,359,037.31	32,359,037.31	13,289,089.55	

 **Gerente**

Tesorero(a)

 **Contador**

Partida de Apertura del Periodo 2024

Partida No. VO-0101

Fecha: 01/01/24

Referencia: Apertura

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber
111-01-01-00-00	Caja Chica	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-01	BANCO DE OCCIDENTE CTA.DE CHEQUES	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,162,616.28	0.00
111-02-01-01-07	DAVIVIENDA CTA. DE CHEQUES	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-08	DAVIVIENDA 113-128-0170	Saldo Inicial al 01/01/2024	690,274.20	0.00
111-02-01-01-09	BAC HONDURAS 727390381	Saldo Inicial al 01/01/2024	881,336.98	0.00
111-02-01-01-10	CUENTA BANCO FICOHSA N° 200000453306	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-11	CUENTA BANCO FICOHSA N° 200000450722	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-12	CUENTA BANCO FICOHSA N° 200000450714	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-13	CUENTA BANCO FICOHSA N° 200000450765	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-14	CUENTA SOBRE DEPOSITO A PLAZO	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-15	CUENTA DE AHORROS BANRURAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	729,077.16	0.00
111-02-01-01-16	DEPOSITO A PLAZO FIJO BANRURAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-17	BANCO CUSCATLAN 21-701-008029-7	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,795,644.49	0.00
111-02-01-01-18	BANCO DE LOS TRABAJADORES CUENTA	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,500.00	0.00
111-02-01-01-19	DEPOSITO A PLAZO FIJO BANRURAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-20	CUENTA DE AHORRO PROMERICA	Saldo Inicial al 01/01/2024	5,610,393.67	0.00
111-02-01-01-21	DEPOSITO A PLAZO FIJO 00802010027330	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-22	DEPOSITO A PLAZO FIJO BANRURAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
111-02-01-01-24	DAVIVIENDA CTA. DE CHEQUES 1131384499	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	541,286.11
111-02-01-01-25	BANRURAL CTA DE CHEQUES	Saldo Inicial al 01/01/2024	116,678.75	0.00
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,902,547.90	0.00
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,005,035.25	0.00
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	Saldo Inicial al 01/01/2024	152,124.16	0.00
113-01-01-01-04	Con medición - Gubernamental	Saldo Inicial al 01/01/2024	4,523,083.54	0.00
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,924,341.23	0.00
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	Saldo Inicial al 01/01/2024	134,184.04	0.00
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	750.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	Saldo Inicial al 01/01/2024	70,214.20	0.00
113-01-01-01-09	CTAS POR COBRAR MUNICIPAL TARIFA FIJA	Saldo Inicial al 01/01/2024	2.42	0.00
113-01-01-01-11	CTAS. POR COBRAR CLIENTES SERV. DE	Saldo Inicial al 01/01/2024	7,098.00	0.00
113-01-01-01-12	CTAS POR COBRAR MUNICIPAL MEDICION	Saldo Inicial al 01/01/2024	717,270.19	0.00
113-01-01-03-04	Otros Cargos	Saldo Inicial al 01/01/2024	567,016.03	0.00
113-01-03-01-01	BANCO DE OCCIDENTE S.A.	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,194.02	0.00
113-01-03-01-04	BANCO BANHCAFE	Saldo Inicial al 01/01/2024	182,671.22	0.00
113-01-03-01-06	BANCO BAC-BAMER	Saldo Inicial al 01/01/2024	434,219.49	0.00
113-01-03-01-09	BANCO CUSCATLAN	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,829.36	0.00
113-01-03-01-10	BANCO FICENSA	Saldo Inicial al 01/01/2024	32,141.51	0.00
113-01-03-01-11	TIGOMONEY	Saldo Inicial al 01/01/2024	858,104.67	0.00
113-01-03-01-12	BANRURAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	7,877.72	0.00
113-01-03-01-13	PROMERICA	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
113-01-03-01-14	COOPERATIVA ELGA	Saldo Inicial al 01/01/2024	154,487.74	0.00
113-01-03-01-15	DILO	Saldo Inicial al 01/01/2024	10,676.97	0.00
113-01-03-02-01	MUNICIPALIDAD - SIAFI	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
113-01-05-00-00	Cuentas por Cobrar - Tasa por Servicios SVA	Saldo Inicial al 01/01/2024	134,958.28	0.00
113-02-01-03-04	Convenios de pagos (DOCUMENTADAS)	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	14,572.99
113-09-00-01-03	DEUDORES VARIOS	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	0.00
113-09-00-01-04	ALCALDIA MUNICIPAL DE COMAYAGUA	Saldo Inicial al 01/01/2024	7,555,595.39	0.00
114-01-01-01-01	Inv. Tubería y accesorios Agua Potable	Saldo Inicial al 01/01/2024	3,061,225.31	0.00
123-02-01-00-00	Edificios	Saldo Inicial al 01/01/2024	5,085,708.83	0.00
123-03-01-00-01	SISTEMA DE AGUA POTABLE LA MAJADA	Saldo Inicial al 01/01/2024	16,899,359.12	0.00
123-03-01-00-02	SISTEMA DE AGUA POTABLE EL MATAZANO	Saldo Inicial al 01/01/2024	12,021,242.17	0.00
123-03-01-00-03	SISTEMA DE AGUA POTABLE EL	Saldo Inicial al 01/01/2024	10,064,630.37	0.00
123-03-01-00-04	SISTEMA DE AGUA POTABLE LA JUTERA	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,718,303.74	0.00

Partida de Apertura del Periodo 2024

Partida No. VO-0101

Fecha: 01/01/24

Referencia: Apertura

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber
123-03-01-00-05	SISTEMA DE AGUA POTABLE UNIVERSIDAD	Saldo Inicial al 01/01/2024	822,659.58	0.00
123-03-01-00-06	SISTEMA DE AGUA POTABLE CERRO EL	Saldo Inicial al 01/01/2024	3,015,878.49	0.00
123-03-01-00-07	SISTEMA DE AGUA POTABLE COLONIA LAS	Saldo Inicial al 01/01/2024	618,358.22	0.00
123-03-01-00-08	SISTEMA AGUA POTABLE COLONIA LOMAS	Saldo Inicial al 01/01/2024	754,736.66	0.00
123-03-01-00-09	SISTEMA DE AGUA POTABLE COLONIA	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,152,495.58	0.00
123-03-01-00-10	SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR SUR	Saldo Inicial al 01/01/2024	3,637,772.76	0.00
123-03-01-00-11	SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR	Saldo Inicial al 01/01/2024	3,122,936.59	0.00
123-03-01-00-12	SISTEMA DE AGUA POTABLE COLINIA	Saldo Inicial al 01/01/2024	306,324.25	0.00
123-03-01-00-13	SISTEMA DE AGUA POTABLE BARRIO	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,792,896.42	0.00
123-03-01-00-14	RED DE DISTRIBUCION	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,514,098.11	0.00
123-03-01-00-15	LINEAS DE CONDUCCION	Saldo Inicial al 01/01/2024	423,138.44	0.00
123-03-01-00-16	OBRAS DE CAPTACION	Saldo Inicial al 01/01/2024	6,723.00	0.00
123-04-01-01-01	Mobiliario y Equipo de Agua potable	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,669,602.20	0.00
123-05-01-01-02	VEHICULO CHEVROLET PICK- UP S10	Saldo Inicial al 01/01/2024	194,929.00	0.00
123-05-01-01-03	MOTOCICLETA YAMAHA DT 175 99,	Saldo Inicial al 01/01/2024	53,836.73	0.00
123-05-01-01-05	VEHICULO MAZDA DOBLE CABINA 4X4	Saldo Inicial al 01/01/2024	475,750.00	0.00
123-05-01-01-06	MOTOCICLETA SUZUKI DR-200	Saldo Inicial al 01/01/2024	65,000.00	0.00
123-05-01-01-07	MOTOCICLETA SUZUKI DR-200	Saldo Inicial al 01/01/2024	65,000.00	0.00
123-05-01-01-08	VEHICULO NISSAN PATROL PICK-UP	Saldo Inicial al 01/01/2024	589,930.00	0.00
123-05-01-01-09	MOTOCICLETA YAMAHA COLO AZUL (MAL	Saldo Inicial al 01/01/2024	18,000.00	0.00
123-05-01-01-10	CAMION INTERNATIONAL TIPO CISTERNA	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,689,715.00	0.00
123-05-01-01-11	VEHICULO HYUNDAI H-100 CAMION	Saldo Inicial al 01/01/2024	377,669.95	0.00
123-05-01-01-12	MOTOCICLETA HONDA XL-200	Saldo Inicial al 01/01/2024	69,000.00	0.00
123-05-01-01-13	MOTOCICLETA DE CARGA HAOJIN TAURUS	Saldo Inicial al 01/01/2024	55,000.00	0.00
123-05-01-01-14	MOTOCICLETA DE CARGA HAOJIN TAURUS	Saldo Inicial al 01/01/2024	54,000.00	0.00
123-05-01-01-15	MOTOCICLETA CARGA HAOJIN TAURUS	Saldo Inicial al 01/01/2024	51,000.00	0.00
123-05-01-01-16	MOTOCICLETA CARGA HAOJIN TAURUS	Saldo Inicial al 01/01/2024	51,000.00	0.00
123-05-01-01-17	EQUIPO DE TRABAJO SAC	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,964,590.21	0.00
123-05-01-01-18	MOTOCICLETA ZMOTO GY9 COLOR NEGRO	Saldo Inicial al 01/01/2024	77,180.70	0.00
123-06-01-00-01	POZO COLONIA FIALLOS	Saldo Inicial al 01/01/2024	821,670.45	0.00
123-06-01-00-02	POZO LA ARMERIA	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,209,628.66	0.00
123-06-01-00-03	POZO CALLE ALDEA LA JAGUITA	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,278,460.20	0.00
123-06-01-00-04	POZO No.4 COLONIA FIALLOS	Saldo Inicial al 01/01/2024	311,296.00	0.00
123-06-01-00-05	POZOS COLONIA LOMAS DEL RIO	Saldo Inicial al 01/01/2024	1,872,726.45	0.00
123-06-01-00-06	TANQUES DE ALMACENAMIENTO Y POZOS	Saldo Inicial al 01/01/2024	877,211.02	0.00
123-06-01-00-07	PLANTA POTABILIZADORA BEKOX	Saldo Inicial al 01/01/2024	38,577,380.62	0.00
123-06-01-00-08	PLANTA POTABILIZADORA ZETA	Saldo Inicial al 01/01/2024	24,411,052.31	0.00
123-06-01-00-09	PLANTA CLORADORA	Saldo Inicial al 01/01/2024	6,664,389.11	0.00
123-07-01-00-01	RADIOS PORTATILES	Saldo Inicial al 01/01/2024	353,872.54	0.00
123-07-01-00-02	ADQUISICION EQUIPO DE SEGURIDA	Saldo Inicial al 01/01/2024	38,027.45	0.00
124-01-01-01-01	CONSTRUCCION ADICIONALES Y MEJORAS	Saldo Inicial al 01/01/2024	83,772,369.32	0.00
124-01-01-01-03	Construcciones,Adiciones y mejoras de obras v	Saldo Inicial al 01/01/2024	2,195,206.95	0.00
124-01-01-01-04	CONSTRUCCION ADICIONALES Y MEJORAS	Saldo Inicial al 01/01/2024	7,951,957.44	0.00
125-01-01-00-01	Software para Brindar Servicio y licencias de	Saldo Inicial al 01/01/2024	236,296.58	0.00
310-01-01	Patrimonio y Reservas	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	228,608,117.61
315-01-00-00-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	39,875,626.25
315-01-00-00-00	Resultados del Ejercicio	Saldo Inicial al 01/01/2024	0.00	9,437,078.43

César Díaz



Contador

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación del 01/01/23 al 31/12/23

Cuenta	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
111-01-01-00-00	Caja Chica	10,000.00	10,000.00	0.00
111-02-01-01-01	Banco De Occidente Cta.de Cheques 11-701-0017	33,961,928.40	32,799,312.12	1,162,616.28
111-02-01-01-07	Davivienda Cta. De Cheques 113-128-0189	1,773,409.48	1,773,409.48	0.00
111-02-01-01-08	Davivienda 113-128-0170	6,198,471.75	5,508,197.55	690,274.20
111-02-01-01-09	Bac Honduras 727390381	11,590,811.44	10,709,474.46	881,336.98
111-02-01-01-15	Cuenta De Ahorros Banrural 0080101044076	9,730,427.16	9,001,350.00	729,077.16
111-02-01-01-17	Banco Cuscatlan 21-701-008029-7	2,795,648.49	4.00	2,795,644.49
111-02-01-01-18	Banco De Los Trabajadores Cuenta De Cheques 1	2,500.00	0.00	2,500.00
111-02-01-01-20	Cuenta De Ahorro Promerica 1-1082598	5,623,354.80	12,961.13	5,610,393.67
111-02-01-01-24	Davivienda Cta. De Cheques 1131384499	8,849,139.61	9,390,425.72	-541,286.11
111-02-01-01-25	Banrural Cta De Cheques 00803010327349	3,500,330.00	3,383,651.25	116,678.75
113-01-01-01-01	Con Medición - Doméstico	14,126,279.83	12,223,731.93	1,902,547.90
113-01-01-01-02	Con Medición - Comercial	7,978,957.54	6,973,922.29	1,005,035.25
113-01-01-01-03	Con Medición - Industrial	1,154,880.56	1,002,756.40	152,124.16
113-01-01-01-04	Con Medición - Gubernamental	7,837,719.25	3,314,635.71	4,523,083.54
113-01-01-01-05	Sin Medición - Doméstico (abonados)	8,571,462.06	6,647,120.83	1,924,341.23
113-01-01-01-06	Sin Medición - Comercial	455,643.04	321,459.00	134,184.04
113-01-01-01-07	Sin Medición - Industrial	9,000.00	9,750.00	-750.00
113-01-01-01-08	Sin Medición - Gubernamental	70,214.20	0.00	70,214.20
113-01-01-01-09	Ctas Por Cobrar Municipal Tarifa Fija	728.18	725.76	2.42
113-01-01-01-11	Ctas. Por Cobrar Clientes Serv. De Agua Año A	7,098.00	0.00	7,098.00
113-01-01-01-12	Ctas Por Cobrar Municipal Medicion	816,439.83	99,169.64	717,270.19
113-01-01-03-04	Otros Cargos	567,016.03	0.00	567,016.03
113-01-03-01-01	Banco De Occidente S.a.	3,262,009.89	3,259,815.87	2,194.02
113-01-03-01-04	Banco Banhcafe	2,466,948.57	2,284,277.35	182,671.22
113-01-03-01-06	Banco Bac-bamer	4,526,320.33	4,092,100.84	434,219.49
113-01-03-01-09	Banco Cuscatlan	871,771.54	869,942.18	1,829.36
113-01-03-01-10	Banco Ficensa	373,369.01	341,227.50	32,141.51
113-01-03-01-11	Tigomoney	9,861,792.05	9,003,687.38	858,104.67
113-01-03-01-12	Banrural	4,657,251.15	4,649,373.43	7,877.72
113-01-03-01-13	Promerica	1,174,837.78	1,174,837.78	0.00
113-01-03-01-14	Cooperativa Elga	1,563,954.61	1,409,466.87	154,487.74
113-01-03-01-15	Dño	72,051.34	61,374.37	10,676.97
113-01-03-02-01	Municipalidad - Siafi	2,536,841.52	2,536,841.52	0.00
113-01-05-00-00	Cuentas Por Cobrar - Tasa Por Servicios Sva (724,252.40	589,294.12	134,958.28
113-02-01-03-04	Convenios De Pagos (documentadas)	0.00	14,572.99	-14,572.99
113-09-00-01-03	Deudores Varios	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
113-09-00-01-04	Alcaldía Municipal De Comayagua	7,555,595.39	0.00	7,555,595.39
114-01-01-01-01	Inv. Tubería Y Accesorios Agua Potable	3,061,225.31	0.00	3,061,225.31
123-02-01-00-00	Edificios	5,085,708.83	0.00	5,085,708.83
123-03-01-00-01	Sistema De Agua Potable La Majada	16,899,359.12	0.00	16,899,359.12
123-03-01-00-02	Sistema De Agua Potable El Matazano	12,021,242.17	0.00	12,021,242.17
123-03-01-00-03	Sistema De Agua Potable El Borbollon	10,064,630.37	0.00	10,064,630.37
123-03-01-00-04	Sistema De Agua Potable La Jutera	1,718,303.74	0.00	1,718,303.74
123-03-01-00-05	Sistema De Agua Potable Universidad Autonoma	822,659.58	0.00	822,659.58
123-03-01-00-06	Sistema De Agua Potable Cerro El Nance	3,015,878.49	0.00	3,015,878.49
123-03-01-00-07	Sistema De Agua Potable Colonia Las Colinas	618,358.22	0.00	618,358.22

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación del 01/01/23 al 31/12/23

Cuenta	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
123-03-01-00-08	Sistema Agua Potable Colonia Lomas Del Rio	754,736.66	0.00	754,736.66
123-03-01-00-09	Sistema De Agua Potable Colonia Fiallos	2,152,495.58	0.00	2,152,495.58
123-03-01-00-10	Sistema De Agua Potable Sector Sur	3,637,772.76	0.00	3,637,772.76
123-03-01-00-11	Sistema De Agua Potable Sector Norte	3,122,936.59	0.00	3,122,936.59
123-03-01-00-12	Sistema De Agua Potable Colonia Independencia	306,324.25	0.00	306,324.25
123-03-01-00-13	Sistema De Agua Potable Barrio Suyapa	1,792,896.42	0.00	1,792,896.42
123-03-01-00-14	Red De Distribucion	1,514,098.11	0.00	1,514,098.11
123-03-01-00-15	Lineas De Conduccion	423,138.44	0.00	423,138.44
123-03-01-00-16	Obras De Captacion	6,723.00	0.00	6,723.00
123-04-01-01-01	Mobiliario Y Equipo De Agua Potable	3,198,081.39	528,479.19	2,669,602.20
123-05-01-01-02	Vehiculo Chevrolet Pick- Up S10 4a8a75b	194,929.00	0.00	194,929.00
123-05-01-01-03	Motocicleta Yamaha Dt 175 99, 3ts062945	53,836.73	0.00	53,836.73
123-05-01-01-05	Vehiculo Mazda Doble Cabina 4x4 Uc6glau-2010	475,750.00	0.00	475,750.00
123-05-01-01-06	Motocicleta Suzuki Dr-200 H402-177482-2009	65,000.00	0.00	65,000.00
123-05-01-01-07	Motocicleta Suzuki Dr-200 H402-181258-2009	65,000.00	0.00	65,000.00
123-05-01-01-08	Vehiculo Nissan Patrol Pick-up Td42217085-201	589,930.00	0.00	589,930.00
123-05-01-01-09	Motocicleta Yamaha Colo Azul (mal Estado)	18,000.00	0.00	18,000.00
123-05-01-01-10	Camion International Tipo Cisterna	1,689,715.00	0.00	1,689,715.00
123-05-01-01-11	Vehiculo Hyundai H-100 Camion Heh75b555_b330	377,669.95	0.00	377,669.95
123-05-01-01-12	Motocicleta Honda XI-200	69,000.00	0.00	69,000.00
123-05-01-01-13	Motocicleta De Carga Haojin Taurus 200-2016	55,000.00	0.00	55,000.00
123-05-01-01-14	Motocicleta De Carga Haojin Taurus 200-2017	54,000.00	0.00	54,000.00
123-05-01-01-15	Motocicleta Carga Haojin Taurus 200-2018m304	51,000.00	0.00	51,000.00
123-05-01-01-16	Motocicleta Carga Haojin Taurus 200-2018m321	51,000.00	0.00	51,000.00
123-05-01-01-17	Equipo De Trabajo Sac	1,964,590.21	0.00	1,964,590.21
123-05-01-01-18	Motocicleta Zmoto Gy9 Color Negro Y Blanco	77,180.70	0.00	77,180.70
123-06-01-00-01	Pozo Colonia Fiallos	821,670.45	0.00	821,670.45
123-06-01-00-02	Pozo La Armeria	1,209,628.66	0.00	1,209,628.66
123-06-01-00-03	Pozo Calle Aldea La Jagueta	1,278,460.20	0.00	1,278,460.20
123-06-01-00-04	Pozo No.4 Colonia Fiallos	311,296.00	0.00	311,296.00
123-06-01-00-05	Pozos Colonia Lomas Del Rio	1,872,726.45	0.00	1,872,726.45
123-06-01-00-06	Tanques De Almacenamiento Y Pozos	877,211.02	0.00	877,211.02
123-06-01-00-07	Planta Potabilizadora Bekox	38,577,380.62	0.00	38,577,380.62
123-06-01-00-08	Planta Potabilizadora Zeta	24,411,052.31	0.00	24,411,052.31
123-06-01-00-09	Planta Cloradora	6,664,389.11	0.00	6,664,389.11
123-07-01-00-01	Radios Portatiles	428,620.30	74,747.76	353,872.54
123-07-01-00-02	Adquisicion Equipo De Seguridad	38,027.45	0.00	38,027.45
124-01-01-01-01	Construccion Adicionales Y Mejoras De Sistemas	84,659,376.09	887,006.77	83,772,369.32
124-01-01-01-03	Construccion, adiciones Y Mejoras De Obras V	2,221,736.97	26,530.02	2,195,206.95
124-01-01-01-04	Construccion Adicionales Y Mejoras De Edificio	8,994,752.27	1,042,794.83	7,951,957.44
125-01-01-00-01	Software Para Brindar Servicio Y Licencias De	236,296.58	0.00	236,296.58
310-01-01	Patrimonio Y Reservas	554,001.67	229,162,119.28	228,608,117.61
315-01-00-00-00	Resultados Acumulados De Ejercicios Anteriores	0.00	39,875,626.25	39,875,626.25
511-01-01-01-01	Domestico Con Medicion	21,614.50	12,088,727.00	-12,067,112.50
511-02-01-01-01	Comercial Con Medicion	2,404.00	6,899,938.00	-6,897,534.00
511-03-01-01-01	Industrial Con Medicion	0.00	911,240.00	-911,240.00
511-04-01-01-01	Gubernamental Con Medicion	0.00	1,902,890.00	-1,902,890.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación del 01/01/23 al 31/12/23

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo
511-04-01-01-02	Facturación Municipal Tm	0.00	70,876.60	-70,876.60
511-05-01-01-01	Ingresos Por Servicios De Agua Domestico Sin	300.00	6,869,050.00	-6,868,750.00
511-05-01-01-02	Servicio De Agua Potable Tarifa Fija	0.00	13,105.20	-13,105.20
511-06-01-01-01	Comercial Con Medicion	0.00	333,260.00	-333,260.00
511-07-01-01-01	Industrial Sin Medicion	0.00	9,000.00	-9,000.00
511-08-01-01-01	Gubernamental Sin Medicion	0.00	9,000.00	-9,000.00
511-08-01-01-02	Facturación Municipal Tf	0.00	725.76	-725.76
513-01-00-01-01	Ing. X Sev. Ap.-conexiones	0.00	911,305.00	-911,305.00
513-02-00-01-01	Ing. X Serv. Ap.-reconexiones	0.00	219,458.00	-219,458.00
513-03-01-01-01	Facturación Conexiones De Agua Potable	0.00	33,250.00	-33,250.00
513-03-01-01-02	Facturación Reconexiones Agua Potable	0.00	4,100.00	-4,100.00
513-03-01-01-04	Facturación Venta De Micromedidores	0.00	46,200.00	-46,200.00
513-03-01-01-07	Facturación Multas Y Sanciones	0.00	14,000.00	-14,000.00
513-03-01-01-10	Facturación Tasa R. Ersaps	432.38	581,889.57	-581,457.19
513-04-01-01-01	Modificaciones De Pegues	0.00	3,500.00	-3,500.00
513-04-01-01-02	Venta Micromedidor	0.00	96,359.11	-96,359.11
513-04-01-01-03	Venta De Valvulas Antifraude	0.00	1,643.34	-1,643.34
513-04-01-01-07	Cortes Por Petición De Abonados	0.00	1,575.00	-1,575.00
513-04-01-01-08	Cambios De Propietarios	0.00	18,079.00	-18,079.00
513-04-01-01-09	Otros Cobros Por Servicios	91,640.60	131,389.70	-39,749.10
513-04-01-01-24	Multas Y Sanciones	0.00	228,974.57	-228,974.57
522-01-01-01-01	Intereses Por Cuenta De Ahorro	0.00	455,936.83	-455,936.83
541-00-00-00-00	Descuento Sobre Venta De Agua	174,218.70	0.00	174,218.70
599-00-00-00-00	Otros Ingresos	0.00	22,926.44	-22,926.44
599-00-00-00-01	Depositos No Identificados	6,818.70	274,809.64	-267,990.94
611-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	665,177.00	128,897.68	-536,279.32
611-01-02-01-01	I.h.s.s Aportación Patronal	24,872.10	0.00	-24,872.10
611-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	81,900.06	40,489.81	-41,410.25
611-01-03-01-03	Prestaciones Laborales	38,333.50	0.00	-38,333.50
611-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicación	22,500.00	0.00	-22,500.00
611-02-04-01-01	Mantenimiento Y Rep. De Equipo De Transp.	2,113.50	830.00	-1,283.50
611-02-06-00-00	Pasajes Viáticos Y Otros Gastos De Viaje	2,300.00	0.00	-2,300.00
611-03-01-01-02	Llantas Y Neumaticos	1,650.00	0.00	-1,650.00
611-03-01-01-05	Combustible Y Lubricantes	7,041.41	0.00	-7,041.41
611-03-01-01-11	Prendas De Vestir Y Calzado	14,950.00	0.00	-14,950.00
611-03-01-01-15	Otros Materiales Nc	3,396.65	300.00	-3,096.65
611-03-01-01-18	Utiles De Escritorio	5,230.24	0.00	-5,230.24
612-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Operación Y Mant. Agua	8,753,514.67	1,657,390.74	-7,096,123.93
612-01-01-01-02	Sueldos Y Salarios Eventuales (jornales)	44,333.43	27,233.42	-17,100.01
612-01-01-02-01	Horas Extras Oper. Y Mant.	133,484.80	26,927.50	-106,557.30
612-01-01-02-02	Beneficios Y Compensaciones O.p. Agua	353,220.22	0.00	-353,220.22
612-01-01-02-03	Servicios De Capacitación	7,000.00	3,500.00	-3,500.00
612-01-02-01-01	I.h.s.s Aportación Patronal Capt. Agua	391,935.83	0.00	-391,935.83
612-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	1,062,208.50	460,195.82	-602,012.68
612-02-01-01-01	Energía Eléctrica Capt. De Agua	942,130.27	126,271.81	-815,858.46
612-02-01-03-02	Servicio De Radiocomunicación	92,820.00	0.00	-92,820.00
612-02-01-03-03	Imprenta Publicaciones Y Reproducciones	5,520.00	0.00	-5,520.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación del 01/01/23 al 31/12/23

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo
612-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Eq. Transporte	95,788.05	200.00	-95,588.05
612-02-05-00-00	Servicios Tercerizados (vigilancia)	329,250.00	0.00	-329,250.00
612-02-05-01-02	Servicios Tec. Y Prof. De Laboratorio-ap.	774,873.38	3,300.00	-771,573.38
612-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viaje Nac	13,000.00	1,500.00	-11,500.00
612-02-19-01-02	Pago De Derechos Y Tasas	1,188.00	264.00	-924.00
612-03-01-01-02	Alimentos Y Bebidas Para Personas	14,218.00	779.00	-13,439.00
612-03-01-01-04	Prendas De Vestir	157,667.50	0.00	-157,667.50
612-03-01-01-10	Llantas Y Neumaticos	25,410.00	0.00	-25,410.00
612-03-01-01-11	Elementos Quimicos	1,754,880.50	0.00	-1,754,880.50
612-03-01-01-12	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	23,000.00	0.00	-23,000.00
612-03-01-01-15	Combustibles Y Lubricantes	374,664.89	11,688.10	-362,976.79
612-03-01-01-25	Utiles De Escritorio, oficina Y Enseñanza	12,278.81	0.00	-12,278.81
612-03-01-01-27	Repuestos Y Accesorios Menores	152,655.59	3,839.60	-148,815.99
612-03-01-01-28	Otros Materiales Y Suministros N.c.	33,295.33	3,313.70	-29,981.63
711-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios Por Comercializacion	2,452,634.71	495,281.34	-1,957,353.37
711-01-01-01-03	Capacitaciones	600.00	0.00	-600.00
711-01-02-01-01	I.h.s.s.	106,274.52	0.00	-106,274.52
711-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	283,113.56	118,880.24	-164,233.32
711-01-03-01-03	Prestaciones Laborales	144,016.77	0.00	-144,016.77
711-02-01-01-02	Servicios De Radiocomunicacion	41,250.00	0.00	-41,250.00
711-02-06-01-01	Pasajes Viaticos Y Otros Gastos De Viajes	1,600.00	0.00	-1,600.00
711-02-19-00-01	Fotocopias, Imprenta, Publicaciones Y Rep.	9,223.00	0.00	-9,223.00
711-03-01-01-01	Productos Alimenticios	6,537.00	0.00	-6,537.00
711-03-02-01-01	Uniformes Y Calzados	40,670.00	0.00	-40,670.00
711-03-02-01-04	Combustible Y Lubricantes	9,577.39	156.80	-9,420.59
711-03-02-01-06	Utiles Y Materiales Electricos	5,360.00	0.00	-5,360.00
711-03-02-01-12	Accesorios De Ferreteria	1,539.00	345.00	-1,194.00
711-03-02-01-13	Utiles De Escritorio, Oficina	87,666.17	378.00	-87,288.17
721-01-01-01-01	Sueldos Y Salarios	1,936,878.67	307,385.75	-1,629,492.92
721-01-01-01-02	Sueldos Y Salarios Eventuales (jornales)	23,900.00	0.00	-23,900.00
721-01-01-01-04	Dietas	18,000.00	0.00	-18,000.00
721-01-01-01-05	Capacitaciones	19,629.00	6,500.00	-13,129.00
721-01-01-02-06	Beneficios Y Compensaciones Varias	77,156.54	0.00	-77,156.54
721-01-02-01-01	I.h.s.s. Aportación Patronal Admon	64,819.92	0.00	-64,819.92
721-01-03-01-01	Decimo Tercer Mes	246,672.74	61,799.15	-184,873.59
721-02-01-01-00	Energia Electrica	371,433.92	62,679.09	-308,754.83
721-02-01-02-01	Telefonia Hondutel	23,793.24	0.00	-23,793.24
721-02-01-02-03	Correo E Internet	45,057.68	2,849.25	-42,208.43
721-02-01-02-06	Servicio De Telefonía Privada	4,800.00	0.00	-4,800.00
721-02-01-02-07	Servicio De Radio Comunicación	23,500.00	0.00	-23,500.00
721-02-01-02-08	Publicidad Y Propaganda	170,525.00	18,000.00	-152,525.00
721-02-01-02-09	Tasa Reguladora Ersaps	584,899.40	45,976.00	-538,923.40
721-02-04-01-01	Mantenimiento Y Reparacion De Oficina	55,000.00	0.00	-55,000.00
721-02-04-01-02	Mantenimiento Y Reparacion De Transporte	39,599.51	736.25	-38,863.26
721-02-04-01-04	Mantenimiento Y Reparaciones De Equipos Vario	24,900.00	0.00	-24,900.00
721-02-05-01-06	Servicios Tecnicos Y Profesionales Varios	25,000.00	625.00	-24,375.00
721-02-05-01-08	Imprenta, Publicaciones, Reproducciones	52,319.00	0.00	-52,319.00

Servicio Aguas de Comayagua

Balanza de Comprobación del 01/01/23 al 31/12/23

Cuenta	Descripcion	Debe	Haber	Saldo
721-02-06-01-01	Pasajes Y Viaticos	13,900.00	2,800.00	-11,100.00
721-02-06-01-03	Viaticos Al Exterior Y Otros Gastos De Viaje	21,551.21	0.00	-21,551.21
721-02-07-01-01	Tasa E Impuestos Municipales Y Otros	459,974.50	237,503.32	-222,471.18
721-02-07-01-02	Matriculas	41,897.24	15,443.62	-26,453.62
721-02-07-01-03	Peaje	3,123.00	776.00	-2,347.00
721-02-19-01-01	Primas De Seguros	191,362.99	40,561.00	-150,801.99
721-02-19-02-01	Gastos Y Comisiones Bancarias	33,677.15	100.00	-33,577.15
721-02-19-03-00	Otros Servicios	496.00	148.00	-348.00
721-03-01-01-01	Alimentacion	202,293.92	1,938.00	-200,355.92
721-03-01-01-03	Prendas De Vestir	37,537.50	0.00	-37,537.50
721-03-01-01-08	Productos De Artes Graficas	3,925.00	150.00	-3,775.00
721-03-01-01-15	Productos Farmaceuticos Y Medicinales	9,065.00	0.00	-9,065.00
721-03-01-01-18	Combustibles Y Lubricantes	88,249.48	1,829.40	-86,420.08
721-03-01-01-20	Elementos De Ferreteria	639.00	0.00	-639.00
721-03-01-01-22	Herramientas Menores	8,193.94	326.00	-7,867.94
721-03-01-01-29	Utiles De Escritorio, oficina Y Enseñanza	72,484.11	4,433.00	-68,051.11
721-03-01-01-30	Utiles Y Materiales Electricos	820.00	410.00	-410.00
721-03-01-01-32	Respuestos Y Accesorios Menores	141,828.73	0.00	-141,828.73
721-03-01-01-34	Otros Materiales Y Suministros N,c	64,953.61	6,638.00	-58,315.61
795-01-01-01-02	Transferencia Corriente	463,700.00	0.00	-463,700.00
795-01-01-01-03	Transferencia Usclac	672,678.39	0.00	-672,678.39
795-01-01-01-06	Deuda Publica	485,351.83	83,180.73	-402,171.10

 442,234,132.45

 442,234,132.45


Gerente General


 Contador(a) General



Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/23

(Expresado en Lempiras)

INGRESOS

51 Ingresos por Venta de Servicios

511 Servicio de Agua Potable

511-01	Con Medicion - Domestico	12,067,112.50
511-02	Con Medicion Comercial	6,897,534.00
511-03	Con Medicion Industrial	911,240.00
511-04	Con medicion Gubernamental	1,973,766.60
511-05	Sin Medicion Domestico	6,881,855.20
511-06	Sin Medicion Comercial	333,260.00
511-07	Sin Medicion Industrial	9,000.00
511-08	Sin Medicion Gubernamental	9,725.76

Total Cuenta: 29,083,494.06

513 Servicios Colaterales Regulados

513-01	Cargo por Conexion	911,305.00
513-02	Cargo por Corte y Reconexion	219,458.00
513-03	Cargo por agua potable mediante cisterna	679,007.19
513-04	Otros Cargos	389,880.12

Total Cuenta: 2,199,650.31

Sub Total: 31,283,144.37

52 Ingresos de No Operacion

522 Intereses por Depositos

522-01	Intereses por depositos	455,936.83
--------	-------------------------	------------

Total Cuenta: 455,936.83

Sub Total: 455,936.83

54 Descuento sobre ventas

541 Descuento sobre ventas de Agua Potable

541-00	Descuento sobre ventas de Agua Potable	-174,218.70
--------	--	-------------

Total Cuenta: -174,218.70

Sub Total: -174,218.70

59 Otros Ingresos

599 Otros Ingresos

599-00	Otros Ingresos	290,917.38
--------	----------------	------------

Total Cuenta: 290,917.38

Sub Total: 290,917.38

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/23

(Expresado en Lempiras)

Total Ingresos		31,855,779.88
6	COSTOS	
61	Costos de Agua Potable	
611	Acciones de Proteccion de Cuenca	
611-01	Remuneraciones	640,895.17
611-02	Servicios no personales	26,083.50
611-03	Materiales y Suministros	31,968.30
Total Cuenta:		698,946.97
612	Captacion de Agua	
612-01	Remuneraciones	8,570,449.97
612-02	Servicios no personales	2,123,033.89
612-03	Materiales y Suministros	2,528,450.22
Total Cuenta:		13,221,934.08
Sub Total:		13,920,881.05
Total Costos		13,920,881.05

7 GASTOS

71 Gastos de Comercializacion

711 Atencion a Clientes

711-01	Remuneraciones	2,372,477.98
711-02	Servicios no personales	52,073.00
711-03	Materiales y Suministros	150,469.76
Total Cuenta:		2,575,020.74
Sub Total:		2,575,020.74

72 Gastos de Administracion

721 Gastos Generales de Administracion

721-01	Remuneraciones	2,011,371.97
721-02	Servicios no personales	1,758,612.31
721-03	Materiales y Suministros	614,265.89
Total Cuenta:		4,384,250.17
Sub Total:		4,384,250.17

Servicio Aguas de Comayagua

Estado de Resultados al 31/12/23
(Expresado en Lempiras)



79 Otros Gastos

795 Otros Gastos

795-01 Otros gastos generales

1,538,549.49

Total Cuenta: 1,538,549.49

Sub Total: 1,538,549.49

Total Gastos **8,497,820.40**

Total Ingresos - Egresos

9,437,078.43

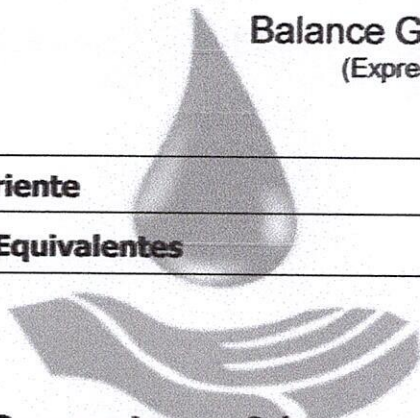
~~Gerente General~~


Olman Diaz
 Contador(a) General


Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/12/23

(Expresado en Lempiras)



ACTIVO

11 Activo Corriente

111 Efectivo y Equivalentes

111-01	Caja	0.00
111-02	Bancos	11,447,235.42

Total Cuenta: 11,447,235.42

113 Cuentas y Documentos por Cobrar

113-01	Cuentas por Cobrar	12,821,327.94
113-02	Documentos y Efectos por Cobrar	-14,572.99
113-09	Otras Cuentas por Cobrar	7,555,595.39

Total Cuenta: 20,362,350.34

114 Inventarios

114-01	Materiales y Suministros	3,061,225.31
--------	--------------------------	--------------

Total Cuenta: 3,061,225.31

Sub Total: 34,870,811.07

12 Activo No Corriente

123 Propiedad Planta y Equipo

123-02	Edificios	5,085,708.83
123-03	Instalaciones	58,871,553.50
123-04	Equipos de Oficina	2,669,602.20
123-05	Equipos de Transporte	5,851,601.59
123-06	Equipos de Producción	76,023,814.82
123-07	Equipos de Comunicaciones	391,899.99

Total Cuenta: 148,894,180.93

124 Construcciones

124-01	Obras en Proceso	93,919,533.71
--------	------------------	---------------

Total Cuenta: 93,919,533.71

125 Bienes Inmateriales

125-01	Activos Intangibles	236,296.58
--------	---------------------	------------

Total Cuenta: 236,296.58

Sub Total: 243,050,011.22

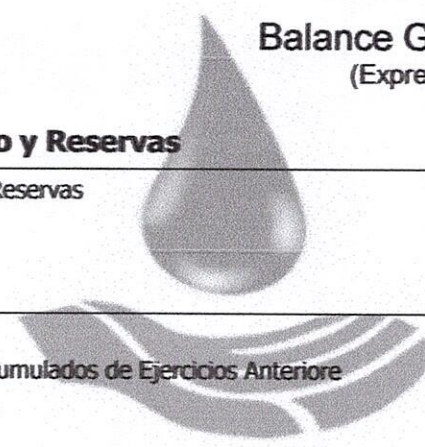
Total Activo 277,920,822.29

3 PATRIMONIO Y CAPITAL

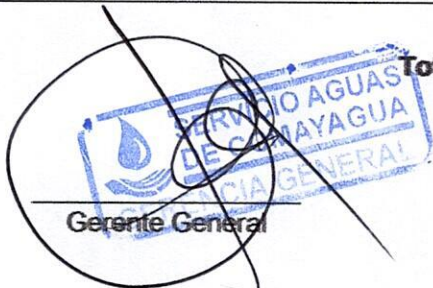
31 Patrimonio y Reservas

Servicio Aguas de Comayagua

Balance General al 31/12/23
(Expresado en Lempiras)



310	Patrimonio y Reservas		
310-01	Patrimonio y Reservas		228,608,117.61
		Total Cuenta:	228,608,117.61
314	Revalúos		
314-01	Revaluos		9,437,078.43
315-01	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		39,875,626.25
		Total Cuenta:	49,312,704.68
		Sub Total:	277,920,822.29
Total Patrimonio			277,920,822.29


Gerente General

Total Pasivo y Patrimonio 277,920,822.29


Contador(a) General



Servicio Aguas de Comayagua

Balance General Comparativo al 31/12/23

	2022	2023	Diferencia
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes	18,653,143.75	11,447,235.42	-7,205,908.33
Cuentas y Documentos por Cobrar	20,730,329.74	20,362,350.34	-367,979.40
Inventarios	3,061,225.31	3,061,225.31	0.00
Sub-Total:	42,444,698.80	34,870,811.07	-7,573,887.73
Activo No Corriente			
Propiedad Planta y Equipo	149,169,311.13	148,894,180.93	-275,130.20
Construcciones	77,046,597.41	93,919,533.71	16,872,936.30
Bienes Inmateriales	236,296.58	236,296.58	0.00
Sub-Total:	226,452,205.12	243,050,011.22	16,597,806.10
Total Activo	268,896,903.92	277,920,822.29	9,023,918.37
PATRIMONIO Y CAPITAL			
Patrimonio y Reservas			
Patrimonio y Reservas	229,162,119.28	228,608,117.61	-554,001.67
Resultados	0.00	9,437,078.43	9,437,078.43
Resultados	39,734,784.64	39,875,626.25	140,841.61
Sub-Total:	268,896,903.92	277,920,822.29	9,023,918.37
Total Patrimonio	268,896,903.92	277,920,822.29	9,023,918.37
Total Pasivo+Capital	268,896,903.92	277,920,822.29	9,023,918.37

Gerente General

Celmar Díaz

Contador General

