





Balance General

Sistema De Contabilidad Municipal Integrada


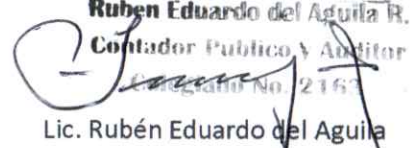
Al 31/01/2019

ACTIVO		PASIVO	
1000 ACTIVO		2000 PASIVO	
1100 ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		2100 PASIVO CORRIENTE	
1110 ACTIVO DISPONIBLE		2110 CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	
1112 Bancos	7,394,735.02	2113 Gastos del Personal a Pagar	105,532.07
Total de ACTIVO DISPONIBLE	<u>7,394,735.02</u>	Total de CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	<u>105,532.07</u>
1130 ACTIVO EXIGIBLE		Total de PASIVO CORRIENTE	<u>105,532.07</u>
1133 Anticipos	1,382,952.30	Total de PASIVO	<u>105,532.07</u>
1134 Fondos en Avance	15,000.00	3000 PATRIMONIO MUNICIPAL	
Total de ACTIVO EXIGIBLE	<u>1,397,952.30</u>	3100 PATRIMONIO NETO	
Total de ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	<u>8,792,687.32</u>	3110 Patrimonio Municipal	
1200 ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)		3112 Resultado del Ejercicio	183,497.34
1230 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)		3112 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	-30,971,274.93
1231 Propiedad y Planta en Operación	40,932,367.22	3111 Transferencias y Contribuciones de Capital Recibidas	146,825,049.40
1232 Maquinaria y Equipo	4,461,323.71	Total de Patrimonio Municipal	<u>116,037,271.81</u>
1233 Tierras y Terrenos	6,159,214.62	Total de PATRIMONIO NETO	<u>116,037,271.81</u>
1234 Construcciones en Proceso	7,794,127.85	Total de PATRIMONIO MUNICIPAL	<u>116,037,271.81</u>
1235 Equipo Militar y de Seguridad	42,648.00	Total Pasivo + Patrimonio	<u>116,142,803.88</u>
1237 Otros Activos Fijos	457,319.02		
1238 Bienes de Uso Comun	46,620,810.11		
Total de PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	<u>106,467,810.53</u>		
1240 ACTIVO INTANGIBLE			
1241 Activo Intangible Bruto	882,306.03		
Total de ACTIVO INTANGIBLE	<u>882,306.03</u>		
Total de ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	<u>107,350,116.56</u>		
Total de ACTIVO	<u>116,142,803.88</u>		
Total ACTIVO	<u>116,142,803.88</u>		

 Luis Fernando Gómez López Encargado de Contabilidad

 Angel Alonzo Martínez Reanda Director de DAFIM

 Rubén Ernesto Apxuac Velásquez Alcalde Municipal

 Ruben Eduardo del Aguila R. Contador Publico y Auditor

 Lic. Rubén Eduardo del Aguila Auditor Interno



Estado Resultados
 Sistema De Contabilidad Municipal Integrada
 Del:01/01/2019 al 31/01/2019

CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	MONTO (Q.)
5000	INGRESOS	684,358.29
5100	INGRESOS CORRIENTES	684,358.29
5110	INGRESOS TRIBUTARIOS	145,585.02
5111	Impuestos Directos	83,983.02
5112	Impuestos Indirectos	61,602.00
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	131,014.38
5122	Tasas	81,238.89
5124	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones	3,689.26
5126	Multas	8,522.51
5127	Intereses por Mora	4,506.23
5129	Otros Ingresos no Tributarios	33,057.49
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	153,975.99
5141	Venta de Bienes	21,937.25
5142	Venta de Servicios	132,038.74
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	9,129.33
5161	Intereses	8,604.33
5163	Arrendamiento de Inmuebles y Otros	525.00
5170	TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	244,653.57
5172	Transferencias Corrientes del Sector Publico	244,653.57
6000	GASTOS	500,860.95
6100	GASTOS CORRIENTES	500,860.95
6110	GASTOS DE CONSUMO	500,610.95
6111	Remuneraciones	448,378.66
6112	Bienes y Servicios	52,232.29
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	250.00
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	250.00
	RESULTADO DEL EJERCICIO	183,497.34


 Luis Fernando Gomez López
 Encargado de Contabilidad



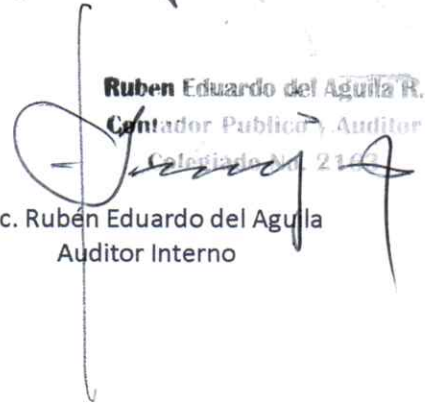

 Rubén Ernesto Axpuc Velásquez
 Alcalde Municipal




 Angel Alende Martínez Reanda
 Director de DAFIM



Ruben Eduardo del Aguila R.
 Contador Publico y Auditor
 Colegiado No. 216
 Lic. Rubén Eduardo del Aguila
 Auditor Interno





MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31/01/2019

NOTA No. 1

BASE LEGAL

Artículo 42 del Decreto Número 101-97 emitido por el Congreso de la República de Guatemala, Ley Orgánica del Presupuesto y sus reformas, que preceptúa lo siguiente: "...Para efectos de consolidación de información presupuestaria y financiera, que permita la liquidación presupuestaria que establece el artículo 241 de la Constitución Política de la República de Guatemala, la Universidad de San Carlos de Guatemala, la Escuela Nacional Central de Agricultura, Municipalidades, Instituto de Fomento Municipal y cualquier otra entidad autónoma con presupuesto propio, remitirán al Ministerio de Finanzas Públicas, los informes de la liquidación de sus respectivos presupuestos y los estados financieros correspondientes. Dichos informes deben remitirse a mas tardar el treinta y uno (31) de enero de cada año."

Artículo 46 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013, reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto, indica lo siguiente: "Las entidades descentralizadas y autónomas a que se refiere este capítulo, incluyendo a la Universidad de San Carlos de Guatemala, la Escuela Nacional Central de Agricultura y las Municipalidades, dentro de los plazos establecidos a los que se refieren los Artículos 42 y 50 de la Ley; deberán presentar a la Dirección de Contabilidad del Estado del Ministerio de Finanzas Públicas, la liquidación de sus respectivos presupuestos y los estados financieros correspondientes. La liquidación debe contener los estados y cuadros mencionados en los Artículos 50 y 51 de este Reglamento, en lo que les fuere aplicable".

NOTA No. 2

UNIDAD MONETARIA

Los Estados Financieros de la Municipalidad de San Bartolomé Milpas Altas, del departamento de Sacatepéquez; están expresados en Quetzales, moneda oficial de la República de Guatemala.



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 3

PERIODO FISCAL

De conformidad con lo que establece el Artículo 6 del Decreto Número 101-97 Ley Orgánica del Presupuesto, el período fiscal se inicia el 01 de enero y finaliza el 31 de diciembre de cada año. Por lo tanto, los ejercicios fiscales son independientes entre sí.

NOTA No. 4

BASE DE LO DEVENGADO

Los registros se realizan con base a lo devengado, de conformidad con lo que establece el artículo 14 del Decreto Número 101-97 Ley Orgánica del Presupuesto, el cual estipula que los presupuestos de ingresos y egresos deberán formularse y ejecutarse utilizando el momento del devengado de las transacciones como base contable.

NOTA No.5

PLATAFORMA INFORMÁTICA

A partir del año 2011 los registros de los ingresos y egresos de la municipalidad, se realizan por medio del Sistema de Contabilidad Integrada de Gobiernos Locales –SICOIN GL- los cuales tienen su origen directamente de las transacciones que se efectúan en los módulos del Sistema Presupuesto, Contabilidad y Tesorería. El Sistema de Contabilidad Integrada de Gobiernos Locales, es una herramienta informática que permite contar con información en tiempo real, toda vez que se apoya en una base de datos única; así mismo, genera en forma automatizada los Estados Financieros, por medio de matrices contables.

NOTA No. 6

CAJA (Cuenta Contable 1111)

Todos los cierres diarios de caja fueron debidamente depositados por lo que esta cuenta no tiene ningún saldo al 31 de enero de 2019.



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 7

BANCOS (Cuenta Contable 1112)

El monto de esta cuenta muestra el saldo disponible en las cuentas de depósitos monetarios constituidas y administradas por la Dirección de Administración Financiera Integrada Municipal, **al treinta y uno de enero del año dos mil diecinueve**. El saldo de esta cuenta contable en el Sistema de Contabilidad Integrada de los Gobiernos Locales -SICOIN GL- asciende a la cantidad de siete millones trescientos noventa y cuatro mil setecientos treinta y cinco Quetzales con 02/100 (Q. 7,394,735.02), **correspondiendo el 100% a la Cuenta Única del Tesoro Municipal**.

Entidad Bancaria	No. CUENTA	NOMBRE	Cifras En Quetzales
Crédito Hipotecario Nacional	02-041-022962-2	Cuenta Única del Tesoro	Q 7,394,735.02
Crédito Hipotecario Nacional	02-001-000647-2	Aportes Constitucionales	Q 0.00
Banco de Desarrollo Rural, S.A	3710025876	Multas PMT	Q 0.00
TOTAL			Q 7,394,735.02

Los saldos en los libros de las cuentas monetarias se encuentran conciliados con los estados de cuenta de los Bancos, al treinta y uno de Enero del año dos mil diecinueve.

SALDOS SEGÚN ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS

BANCO	NÚMERO DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL	02-041-022962-2	CUENTA UNICA DEL TESORO	Q 7,833,722.49
CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL	02-001-000647-2	MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS	Q 437.64
SUB-TOTAL			Q 7,834,160.13
	(-)	CHEQUES EN CIRCULACIÓN CUENTA ÚNICA DEL TESORO	Q 434,024.11
TOTAL			Q 7,400,136.02

CONCILIACIÓN SICOIN GL - ESTADOS DE CUENTA BANCARIOS

	INTEGRACIÓN	SALDO
	SALDOS SEGÚN EL SISTEMA -SICOIN GL	Q 7,394,735.02
(+)	NOTA DE CREDITO POR CAPITALIZACIÓN DE INTERESES ENERO DE 2019, CUENTA ÚNICA DEL TESORO 02-041-022962-2, PENDIENTES DE OPERAR EN EL SISTEMA	Q 7,963.36
(+)	NOTA DE CREDITO POR CAPITALIZACIÓN DE INTERESES ENERO DE 2019, CUENTA 02-001-000647-2 MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, PENDIENTES DE OPERAR EN EL SISTEMA	Q 437.64
(-)	NOTA DE DEBITO PENDIENTE DE REGISTRAR EN SISTEMA	Q 3,000.00
SALDOS CONCILIADOS CON ESTADOS DE CUENTA		Q 7,400,136.02



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 8

ANTICIPOS (Cuenta Contable 1133)

Esta cuenta contable muestra el saldo por amortizar al 31 de **Enero de 2,019** de los anticipos otorgados por la municipalidad para la ejecución de proyectos bajo la modalidad de contratos, de acuerdo con lo que estipula el Decreto Número 57-92 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Contrataciones del Estado y sus reformas. El saldo por amortizar de anticipos se integra de la siguiente forma:

AL 31/01/2,019

No. DE EXPEDIENTE	CONTRATISTA	% ANTICIPO	MOTNO
74	AQUECHE MEDRANO, DENIZARD	20%	Q. 1,038,748.80
73	RIVERA CARDONA, RICARDO RAFAEL	20%	Q. 331,471.10
72	RIVERA GARCIA, JORGE MAYNOR	20%	Q. 12,732.40
TOTAL ANTICIPOS			Q.1,382,952.30

NOTA No. 9

FONDOS EN AVANCE (Cuenta Contable 1134)

El Fondo Rotativo constituido para el ejercicio fiscal 2019 asciende a la cantidad de Q.15, 000.00.

NOTA No. 10

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (Cuenta Contable 1230)

Está integrada por las cuentas contables cuyo saldo neto es Q. 106,467,810.53; registra el valor de los bienes de uso permanente adquiridos para el desarrollo de las actividades ordinarias de la municipalidad y para el servicio a la comunidad, los cuales están valuados al precio de adquisición Dichos bienes están registrados en el libro de inventarios de la Municipalidad a excepción de las construcciones en proceso como se muestra más adelante.



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

La cuenta Propiedad, Planta y Equipo, se integra de la siguiente forma:

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	VALOR
1231 1 0	Edificios e Instalaciones	Q. 40,932,367.22
1232 1 0	De Producción	Q. 1,761,187.05
1232 2 0	Maquinaria y Equipo de construcción	Q. 84,860.00
1232 3 0	De oficina y Muebles	Q. 878,834.99
1232 4 0	Médico-Sanitario y de laboratorio	Q. 6,013.00
1232 5 0	Educacional Cultural y Recreativo	Q. 710,691.49
1232 6 0	De Transporte	Q. 815,540.52
1232 7 0	De Comunicaciones	Q. 193,924.66
1232 8 0	Herramientas	Q. 10,272.00
1233 0 0	Tierras y Terrenos	Q. 6,159,214.62
1234 1 0	Construcciones en Proceso de Bienes de Uso Común	Q. 4,095,725.10
1234 2 0	Construcciones en Proceso de Bienes de Uso No Común	Q. 3,698,402.75
1235 0 0	Equipo Militar y de Seguridad	Q. 42,648.00
1237 0 0	Otros Activos Fijos	Q. 457,319.02
1238 0 0	Bienes de Uso Común	Q. 46,620,810.11
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Q. 106,467,810.53

**Cuadro Comparativo
Propiedad, Planta y Equipo -Balance General-
-Libro de Inventario Físico-**

TOTAL LIBRO DE INVENTARIOS DE LA MUNICIPALIDAD AL 31/12/2018		Q. 98,673,682.68
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO DEL BALANCE GENERAL AL 31/01/2019	Q.106,467,810.53	
(-) CONSTRUCCIONES EN PROCESO	(Q. 7,794,127.85)	Q. 98,673,682.68
DIFERENCIA		Q 0.00



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 11

CONSTRUCCIONES EN PROCESO (Cuenta Contable 1234)

La cuenta 1234 Construcciones en Proceso asciende a Q. 7,794,127.85, las cuales no están incluidas en el libro de inventario físico de la Municipalidad, toda vez que no han sido concluidas financieramente o en la parte administrativa.

INTEGRACION CUENTA CONTABLE 1234 (CONSTRUCCIONES EN PROCESO)

No.	SMIP	NOMBRE DEL PROYECTO	MONTO TOTAL DEL PROYECTO
1	492	AMPLIACION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO DESDE LA 0 CALLE HASTA LA 0 CALLE A SOBRE LA 8ª. AVENIDA ZONA 1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q 211,040.40
2	481	CONSTRUCCION POZO(S) MECANICO NO.8 CON EQUIPAMIENTO (TANQUE DE CAPTACION DE AGUA POTABLE), SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q 2,491,445.78
3	461	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO 10A. AV. ZONA 1, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q 574,840.42
4	503	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUAS PLUVIALES ZONA 3, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q 185,208.00
5	561	MEJORAMIENTO CALLE CON ADOQUINADO DE LA 1A. 2A. 3A. 4A. CALLE Y 10A. AV. DE LA ZONA 1, DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 804,504.13
6	494	AMPLIACIÓN SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO 2A. CALLE A. 2A AVENIDA A Y 2A CALLE B ZONA 2, SAN BARTOLOME M.A., SAC	Q 121,709.92
7	530	AMPLIACION CARRETERA PARA RETORNO DEL KM 31.7 DE LA RUTA INTERAMERICANA CA-1	Q 34,336.95
8	488	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO DESDE 3A. CALLE HASTA LA 5A CALLE SOBRE 3A. AVENIDA ZONA 1 DE SAN BARTOLOME M.A. SAC	Q 107,224.49
9	505	AMPLIACION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO SOBRE 5A. AVENIDA FINAL ZONA 4, SAN BARTOLOME M.A. SAC.	Q 239,175.55
10	528	CONSTRUCCION EDIFICIO (CAFETERIA/KIOSCOS) 2A. AVENIDA 5-82 DE LA ZONA 1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 729,272.50



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

11	498	MEJORAMIENTO CALLE CON ADOQUINADO SECTOR LOS IZOTES ZONA 1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	201,060.85
12	491	POR SERVICIO DE ELABORACIÓN DE PLANIFICACIÓN DE PROYECTOS DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS SACATEPEQUEZ	Q	13,000.00
13	534	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE SOBRE 4A AV. ZONA 3, DE SAN BARTOLOMÉ M.A., SAC	Q	104,214.77
14	499	POR SERVICIO DE ELABORACIÓN DE PLANIFICACIÓN DE PROYECTOS DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS SACATEPEQUEZ	Q	13,000.00
15	529	AMPLIACIÓN SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO DE LA 1A, 2A, 3A. 4A CALLE Y 10A. AV. DE LA ZONA 1, DE SAN BARTOLOME M.A., SAC.	Q	280,008.87
16	495	AMPLIACIÓN SISTEMA DE AGUA POTABLE 2A. CALLE A 2A. AVENIDA A Y 2DA CALLE B ZONA 2, SAN BARTOLOME M.A., SAC.	Q	53,130.99
17	493	MEJORAMIENTO CALLE CON ADOQUINADO 13A. AVENIDA ZONA 3, CAMINO SECTOR CHOPATEN, SAN BARTOLOME M.A., SAC.	Q	363,055.85
18	489	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE DESDE 3A. CALLE HASTA LA 5A. CALLE SOBRE 3A. AVENIDA ZONA 1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	76,405.54
19	508	POR SERVICIO DE ELABORACIÓN DE PLANIFICACIÓN DE PROYECTOS DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS SACATEPEQUEZ	Q	13,000.00
20	425	CONSTRUCCIÓN PUENTE VEHICULAR KM 31.5 DE LA RUTA CA-1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS SACATEPEQUEZ.	Q	74,000.00
21	536	MEJORAMIENTO CALLE CON PAVIMENTO DESDE 0AV. HASTA 3A. AV. SOBRE 3A. CALLE ZONA 1, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPÉQUEZ	Q	29,473.50
22	538	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE DESDE 0AV. HASTA 3A. AV. SOBRE 3A. CALLE ZONA 1, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPÉQUEZ	Q	72,474.96
23	532	MEJORAMIENTO CALLE CON PAVIMENTO SOBRE 4A AV. ZONA 3, DE SAN BARTOLOMÉ M.A., SAC	Q	62,806.24



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

24	539	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUAS PLUVIALES DESDE 0 AV. HASTA 3A. AV. SOBRE 3A. CALLE ZONA 1, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	61,165.25
25	497	MEJORAMIENTO CALLE CON ADOQUINADO 2A, CALLE A, 2A. AVENIDA A Y 2A. CALLE B ZONA 2, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	169,667.17
26	506	POR SERVICIO DE ELABORACIÓN DE PLANIFICACIÓN DE PROYECTOS DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS SACATEPEQUEZ	Q	13,000.00
27	535	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUAS PLUVIALES SOBRE 4A AV. ZONA 3, DE SAN BARTOLOMÉ M.A., SAC	Q	138,671.13
28	560	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUAS PLUVIALES DE LA 1A. 2A. 3A. 4A. CALLE Y 10A. AV. DE LA ZONA 1, DE SAN BARTOLOME M.A., SAC.	Q	133,659.06
29	460	CONSTRUCCION POZO(S) MECANICO NO.8 CON EQUIPAMIENTO (TANQUE DE CAPTACION DE AGUA POTABLE), SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	75,000.00
30	559	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE DE LA 1A. 2A. 3A. 4A. CALLE Y 10A. AV. DE LA ZONA 1, DE SAN BARTOLOME M.A., SAC	Q	99,005.29
31	537	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO DESDE 0AV. HASTA 3A. AV. SOBRE 3A. CALLE ZONA 1, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	19,714.14
32	533	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO SOBRE 4A. AV. ZONA 3, DE SAN BARTOLOMÉ M.A., SA	Q	69,688.54
33	563	AMPLIACIÓN SISTEMA DE AGUA POTABLE DESDE 0 CALLE KM 31 SOBRE 20 AV. HASTA 0 CALLE B (CHICHORIN) ZONA 3, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	27,615.76
34	557	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUAS PLUVIALES 7A. AV. FINAL, ZONA 4, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	20,000.00
35	555	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO DEL CALLEJON EL DESENGAÑO, ZONA 4 SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	37,165.55
36	564	AMPLIACIÓN MERCADO LA CUCHILLA CON LA CONSTRUCCIÓN DE SEGUNDO NIVEL Y PARQUEO EN SÓTANO EN 4A. AV. 0-01 ZONA 3, SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ	Q	60,000.00
37	614	CONSTRUCCION EDIFICIO (BODEGA) EN DOMO POLIDEPORTIVO ZONA 1, SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	15,386.25
TOTAL			Q	7,794,127.85



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 12

ACTIVO INTANGIBLE BRUTO (Cuenta Contable 1241)

Esta cuenta muestra los egresos presupuestarios realizados para la ejecución de proyectos de inversión social (activo intangible bruto) de la municipalidad durante el ejercicio. De conformidad a la Resolución Numero 13-2011 emitida por la Dirección de Contabilidad del Estado de fecha 20 de diciembre del dos mil once, los valores consignados en esta cuenta, corresponden a gastos de inversión social.

INTEGRACION (Cuenta Contable 1241) AL 31/01/2019

SMIP	NOMBRE DEL PROYECTO	MONTO
610	MANEJO DE CEMENTERIOS MUNICIPALES DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 10,409.26
609	MANEJO DE MERCADOS MUNICIPALES DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 81,329.76
573	SANEAMIENTO Y REHABILITACION DE PLANTAS DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 14,772.81
603	CONSERVACION DE LA RED DE AGUA POTABLE DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 203,598.19
590	ALFABETIZACION Y FORTALECIMIENTO A LA EDUCACION DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 74,295.49
604	FORTALECIMIENTO CULTURAL, SOCIAL, DEPORTIVA Y RECREATIVA DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 48,692.23
574	REHABILITACION Y CONSERVACION A LA RED DE ALUMBRADO PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 119,134.83
605	FORTALECIMIENTO DEL ORDENAMIENTO Y ASISTENCIA EN EDUCACION VIAL DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 116,808.40
578	PREVENCIÓN Y ASISTENCIA AL SEGUIMIENTO DE SEGURIDAD CIUDADANA DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 76,369.77
570	CONSERVACION Y REFORESTACION DE AREAS VERDES DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q 23,875.54



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

601	MANEJO Y CLASIFICACION DE DESECHOS SOLIDOS DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	39,672.79
606	REHABILITACION A LA RED VIAL DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	13,019.96
580	FORTALECIMIENTO A LA SALUD Y ASISTENCIA SOCIAL AL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	58,312.00
608	FORTALECIMIENTO AL DESARROLLO INTEGRAL DE GENERO DEL MUNICIPIO DE SAN BARTOLOME MILPAS ALTAS, SACATEPEQUEZ.	Q	2,015.00
TOTAL			Q 882,306.03

NOTA No. 13

GASTOS DEL PERSONAL A PAGAR (Cuenta Contable 2113)

Se integra específicamente por el valor de las retenciones laborales descontadas al personal y que se pagan en los plazos establecidos según las normas legales aplicables.

CÓDIGO RETENCIÓN	DESCRIPCION	VALOR
102	Amortización Banco de los Trabajadores	Q. 12,869.58
118	Plan de Prestaciones del Empleado Municipal	Q. 30,770.91
122	Tímbr e y Papel Sellado	Q. 3,930.00
125	Amortización Préstamos CHN	Q 12,994.00
201	Cuotas IGSS	Q 21,817.60
202	Prima de Fianza	Q. 745.89
203	Impuesto Sobre la Renta	Q. 820.82
205	ISR Sobre Dietas	Q. 5,100.00
206	ISR Sobre Relación de Dependencia	Q. 1,311.86
211	Retenciones Judiciales	Q. 15,171.41
TOTAL		Q. 105,532.07



MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.

NOTA No. 14

TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS (Cuenta Contable 3111)

Corresponden a los recursos acumulados y recibidos de las entidades del sector público, privado u otras destinados a la ejecución de proyectos de inversión física y social, provenientes de transferencias de capital recibidas por aporte de Gobierno Central y Consejo de Desarrollo; el monto al 31 de enero 2,019 asciende a la cantidad de Q. 146,825,049.40.

MUNICIPALIDAD

NOTA No. 15

RESULTADOS ACUMULADOS DE AÑOS ANTERIORES Y RESULTADO DEL EJERCICIO (Cuenta Contable 3112)

El resultado del ejercicio representa la diferencia entre los Ingresos y Egresos de funcionamiento registrados en el mes de enero 2019; en el presente periodo se muestra que la municipalidad obtuvo un ahorro de la gestión de Q.183,497.34 y Resultados Acumulados de Ejercicios anteriores por -Q. 31,154,772.27

DESCRIPCION DE LA CUENTA	VALOR
Resultados Acumulados de Años Anteriores	Q.(-) 31,154,772.27
Resultado del Ejercicio	Q. 183,497.34
Resultados Acumulados	Q.(-) 30,971,274.93

NOTA No. 16

INGRESOS (Cuenta Contable 5000)

Los ingresos percibidos para funcionamiento al treinta y uno de enero del 2019; son producto de la gestión municipal y Transferencias Corrientes del Sector Público y Privado. Los ingresos percibidos productos de la gestión municipal se generaron a través de los mecanismos de recaudación implantados por la municipalidad y la aplicación de reglamentos vigentes, tales como Ingresos Tributarios, No Tributarios, Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública, Intereses y otras Rentas de la Propiedad y las provenientes de Transferencias Corrientes. El total de los ingresos ascienden a la cantidad de seiscientos ochenta y cuatro mil trescientos cincuenta y ocho Quetzales con 29/100 (Q.684,358.29).

NOTA No. 17





MUNICIPALIDAD DE SAN BARTOLOMÉ MILPAS ALTAS

Departamento de Sacatepéquez, Guatemala, C.A.



GASTOS (Cuenta Contable 6000)

Los gastos que se muestran en el estado de resultados, corresponde a operaciones de funcionamiento al 31 de enero de 2019; por pago de remuneraciones al personal, adquisición de bienes y servicios destinados al consumo y otras aplicaciones de egresos. El total de los egresos ascienden a la cantidad de quinientos mil ochocientos sesenta Quetzales con 95/100. (Q.500,860.95).

MUNICIPALIDAD



Luis Fernando Gómez
Encargado de Contabilidad



Vo.Bo. Lic. Angel Allende Martínez R.
Director de DAFIM



P.E.M. Rubén Ernesto Axpuc V.
Alcalde Municipal



Rubén Eduardo del Aguila R.
Contador Público y Auditor
Colegiado No. 2163
Lic. Rubén Eduardo del Aguila R.
Auditor Interno