

6)

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE DEL 2020

Y SUS NOTAS

EXPLICATIVAS

**INSTITUTO SALVADOREÑO DE
REHABILITACION INTEGRAL**

Misión del ISRI

Somos la Institución pública de mayor experiencia a nivel nacional en la provisión de servicios especializados de rehabilitación integral a personas con discapacidad, brindándolos con calidad y calidez, en coordinación con el usuario, la familia, la comunidad, organizaciones, empresa privada e instituciones del Estado, con la finalidad de contribuir a la inclusión social y laboral de las personas con discapacidad.

Visión del ISRI

Ser una Institución de rehabilitación integral que posibilita la independencia funcional, la inclusión social y laboral de la persona con discapacidad.

Ubicación y estructura

La Institución está ubicada geográficamente en la colonia Costa Rica, Avenida Irazú número 181 y la conforman seis Centros de Atención, una Unidad de Consulta Externa y la Administración Superior en el área metropolitana y un centro de atención en Santa Ana y otro en San Miguel, a través de los cuales ofrecen servicios de rehabilitación a diferentes discapacidades de usuarios de todas las edades y estratos sociales. Cambiando su razón social a partir del 28 de enero del ejercicio 2012 de Instituto Salvadoreño de Rehabilitación de Inválidos a Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral.

Todas las operaciones financieras son concentradas en la unidad financiera institucional en la Administración Superior.

Unidades que conforman la institución:

Administración Superior: Contribuir y garantizar el buen desempeño y funcionalidad de los servicios de rehabilitación que se otorga en el instituto, esto a través de las gestiones y acciones estratégicas eficaces y la mejora continua de la dirección administrativa.

Centro de Atención a Ancianos Sara Zaldívar: Proporcionar atención integral y residencia para adultos mayores carentes de contacto familiar y en condiciones de alto riesgo a su dignidad e integridad

Centro de Rehabilitación Ciegos "Eugenia de Dueñas" : Brindar servicios especializados de habilitación y rehabilitación, a personas con discapacidad visual en coordinación con la familia, la comunidad, organizaciones e instituciones relacionadas, basados en el enfoque de derecho e igualdad, con alto nivel de competencia, calidez humana, compromiso, eficiencia y eficacia, a fin de lograr el más alto nivel de autonomía, independencia personal e inclusión social.

Centro del Aparato Locomotor : Proveer servicios especializados de rehabilitación a personas con discapacidad neuromusculoesquelética y del movimiento, brindándolos con calidad y calidez, en coordinación entre el usuario, su grupo familiar, organizaciones e instituciones relacionadas, a fin de desarrollar las habilidades y destrezas necesarias para lograr su mayor grado de independencia funcional, calidad de vida y plena inclusión social

Centro de Rehabilitación Integral para la Niñez y Adolescencia : Proveer servicios de rehabilitación integral a la niñez y adolescencia con discapacidad por medio de equipos de profesionales especializados y altamente capacitados, con la participación activa de los usuarios y padres de familia, basados en los principios de calidad, eficiencia, eficacia y equidad, para lograr el máximo grado de independencia y su integración biopsicosocial..

Centro de Audición y Lenguaje : Proveer servicios especializados de rehabilitación a personas con discapacidad auditiva, de la voz y del habla, brindándolos con calidad, en coordinación entre el usuario, su grupo familiar, organizaciones e instituciones relacionadas, a fin de desarrollar las habilidades y destrezas necesarias para lograr su independencia funcional, calidad de vida y plena inclusión social

.Centro de Rehabilitación Integral de Oriente : Proporcionar servicios de rehabilitación integral a las personas con discapacidad del Oriente del país con el propósito de lograr que la persona desarrolle las habilidades y destrezas necesarias para su independencia funcional, mejore su calidad de vida y se propicie su inclusión familiar, social, escolar y laboral

Centro de Rehabilitación Integral de Occidente : Proporcionar servicios de rehabilitación integral a las personas con discapacidad del occidente del país con el propósito de lograr que la persona desarrolle las habilidades y destrezas necesarias para su independencia funcional, mejore su calidad de vida y se propicie su inclusión familiar, social, escolar y laboral.

Centro de Rehabilitación Profesional : Proveer servicios de evaluación y orientación vocacional, formación profesional e inserción laboral a personas con discapacidad, brindados con calidad y calidez, en coordinación entre el usuario, su grupo familiar, organizaciones e instituciones relacionadas, a fin de desarrollar las habilidades y destrezas necesarias, contribuyendo al logro de su independencia, calidad de vida y plena inclusión social. Además, facilitar a las personas con discapacidad la evaluación y certificación que indique que cumple con el requisito para ser considerada como persona con discapacidad para fines laborales, basándose en el dictamen técnico de su menoscabo funcional.

Unidad Consulta Externa : Ser la puerta de entrada de los usuarios a la Institución y brindar servicios de consulta médica general, de especialidades y procedimientos en las áreas de apoyo, que permitan establecer un diagnóstico y tratamiento en las personas con discapacidad y adulta mayor.

Base de Medición

Los presentes estados financieros y sus notas explicativas fueron elaborados bajo la base del costo histórico, que es el registrar todas las operaciones a su costo de adquisición y el valor de mercado que tengan los bienes en especie recibidos como donación. Los estados financieros fueron trabajados en base a la programación presupuestaria aprobada para el ejercicio 2020 del presupuesto general de la nación.

Políticas Contables Principales.

Puntos Generales de la Contabilidad .

Los Estados Financieros han sido preparados considerando procedimientos y normativas del Manual Técnico SAFI, Manual de Procesos para la Ejecución Presupuestaria y las normas Técnicas y Principios Contables establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

Para la elaboración de Los Estados Financieros y notas explicativas se han considerado Normas Contables y Normas de Contabilidad para el Sector Público.

Todos los Estados financieros son presentados en forma consolidada a niveles de cuenta y Sub Cuenta contable en dólares de los Estados Unidos de América para una mejor interpretación a nivel macro, detallando especificaciones en las notas explicativas.

Todas las cifras de los estados financieros son presentadas al 31 Diciembre del ejercicio fiscal 2020

Principales Políticas por Concepto

Bancos

Todos los fondos percibidos a través de la tesorería institucional y colectores de la institución son remesados a las cuentas bancarias del ISRI como máximo dentro de 24 horas siguientes a su recepción.

Los cheques emitidos y que no son cobrados después de un año se consideran prescritos y su valor es enviado a la cuenta de fondos Ajenos en Custodia del Ministerio de Hacienda.

Políticas de Inversiones Financieras

Se presentan a continuación las diferentes políticas de las inversiones que maneja la institución.

Política de los Deudores Por Reintegro

La pérdida que se incurre en fondos, activos de bienes y bienes en existencias y que se haya determinado la responsabilidad directa por las autoridades competentes y será afectada con la cuenta Deudores por Reintegro con base al valor que se determine en la deducción de responsabilidad sobre el activo extraviado y que en el caso de las existencias será al costo promedio al momento que se determina el faltante o perdida.

Política sobre Inversiones intangibles.

Para el registro de los Derechos de Propiedad Intangible, específicamente en licencias y programas de Software se considera cualquiera que fuese su valor histórico o de adquisición y la vida útil y la evaluación estará determinada por el criterio del contador y por un técnico del departamento Informático tomando en cuenta también otros factores como actualizaciones, nuevas versiones y precios en el mercado considerando la normativa C.2.5 de intangibles del Manual Técnico SAFI.

El registro de los Seguros pagados por anticipado será registrado de acuerdo al valor reflejado en el documento de respaldo correspondiente.

Política sobre Amortizaciones

La amortización de inversiones intangibles (Software y Licencias) es efectuada utilizando el método de un porcentaje constante en base a su valor histórico de acuerdo al criterio prudencial del contador y el técnico informático y que para el ejercicio 2020 se determinara en su momento porcentaje aplicado a su valor de mercado o de adquisición, sujeta a una reevaluación al final del ejercicio.

Los Seguros Pagados por Anticipado son amortizados mensualmente hasta la total liquidación al final de cada ejercicio fiscal.

La amortización de los Software se considera solamente para los bienes intangibles adquiridos a partir del ejercicio 2007 en adelante, ya que los intangibles adquiridos antes del 2007 fueron amortizados en su totalidad de acuerdo a una evaluación efectuada, reflejando nada mas sus valores históricos hasta el momento de su descargo total.

Políticas sobre Inversiones en existencias

Los Bienes en Existencias son registrados con base a su valor de Adquisición y el método de evaluación de inventarios que utiliza almacén es el de primeras entradas primeras salidas (PEPS) exceptuando aquellos casos que debido a su vencimiento no es procedente la aplicación de dicho método.

No se considera una provisión de bienes en existencias por vencimiento u obsolescencia ya que estas son llevadas al gasto mediante el proceso administrativo de autorización de descargo si el caso existiese.

Política de Inversiones Bienes Inmuebles

Los edificios, instalaciones y terrenos son valuados a su valor histórico o de mercado considerando el último valor de un tasador externo y se actualiza en un promedio de al menos cada cuatro años.

Las cuentas de adiciones y mejoras efectuadas a las edificaciones durante el ejercicio serán registradas con base al valor histórico o de adquisición de que los costos incurriere considerando también un criterio prudencial del contador, del análisis de la documentación y actas de entregas de las obras si son procedentes. Estas adiciones serán trasladadas a la cuenta inmuebles cuando se efectuó la actualización a través del valor periódico determinado por Institución

Los valúos efectuados por un tasador externo, afectaran directamente al patrimonio institucional dependiendo su incremento o disminución del valor en libros en relación a los precios de mercado determinados por el valuador o perito contratado.

Política de Inversiones Bienes Muebles

Son registrados y considerados como bienes de inversiones todo aquel mobiliario y equipo cuyo valor de adquisición sea superior o igual a los US \$ 600.00 dólares.

El mobiliario y equipo inferior a esta cantidad al gasto del ejercicio en que incurre.

Los gastos en reparaciones y mantenimiento de los bienes muebles que no alarguen considerablemente su vida útil, se incluyen en resultados como gastos del ejercicio.

Para el cálculo de la depreciación se considera el método de línea recta tomando de su valor histórico un 10% como valor residual y evaluando su vida útil de acuerdo a la siguiente tabla:

<i>Cuenta</i>	<i>Vida Útil</i>
<i>Maquinaria y equipo</i>	<i>5 años</i>
<i>Maquinaria y equipo de producción y equipo de transporte</i>	<i>10 años</i>
<i>Edificios e instalaciones</i>	<i>40 años</i>

Políticas sobre Ingresos

En la cuentas subsidiarias, Remuneraciones y Bienes y servicios, se reciben ingresos subvencionados en concepto de Transferencias a través del Ministerio de Salud determinados a través de los presupuestos institucionales

Se reciben ingresos en la cuenta de Recursos Propios y la principal fuente de ingresos de este tipo proviene de Servicios prestados a través de los convenios efectuados con el Instituto Salvadoreño de Bienestar Magisterial y del Instituto Salvadoreño del Seguro Social, y en menor cantidad convenios con empresas en prestación del servicio de evaluaciones de discapacidad

Estos últimos ingresos forman parte del presupuesto institucional y se administra bajo la cuenta de Recursos Propios.

Se perciben otro tipo de ingresos en concepto de donación de personas naturales y/o jurídicas y de los cuales se respeta la voluntad del donante. (Se incluyen acá donaciones en especies)

Política de Patrimonio

El patrimonio institucional solo será afectado directamente en la cuenta contable con las reevaluaciones de inmuebles, adiciones y mejoras, donaciones o legados corporales recibidos y considerados como bienes de Inversión, si su valor individual es superior o igual a US \$ 600.00

*NOTA AL ESTADO DE SITUACION
FINANCIERA*

Fondos

Nota 1

Disponibilidades

Lo constituye el dinero disponible en moneda legal y refleja el valor de US \$157,434.70 al 31 de Diciembre del 2020 en Bancos y Fondos en Depósitos.

Bancos Comerciales

Valor en Bancos Comerciales conciliado con el saldo de las conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2020 U\$ 46,818.80

Detalle Disponibilidades:

Caja General	US\$	0.00
Caja Chica	US\$	0.00
Bancos	US\$	46,818.80
Fondos Tesoro Público	US\$	110,615.90

Detalle de valores de Cajas chicas liquidadas :

CAASZ	US\$ 522.00	CRINA	US\$ 400.00
CRC	US\$ 325.00	CALE	US\$ 400.00
CAL	US\$ 400.00	CRIOR	US\$ 333.33
CRIO	US\$ 450.00	CRP	US\$ 400.00

En las cuentas bancarias autorizadas por el Ministerio Hacienda al ISRI permanecen depositados en moneda de curso legal todos los fondos que se perciben en concepto de transferencias, Servicios de salud en recursos propios, donaciones y otros ingresos

Detalle de los Saldos de las Cuentas que maneja la Institución al 31 diciembre del 2020:

No. de Cuenta	Denominación
00210240876	MH-MINSAL-ISRI SUBSIDIARIA US\$ 1,667.40
00210240884	MH-MINSAL-ISRI REMUNERACIONES US\$ 23,779.93
00210240892	MH-MINSAL-ISRI BIENES Y SERVICIOS US\$ 18,134.68
00210240906	MH-MINSAL-ISRI RECURSOS PROPIOS US\$ 3,187.40
00210240914	MH-MINSAL-ISRI EMBARGOS JUDICIALES US\$ 49.39
Total Estado Situación Financiera US\$ 46,818.80	
Saldo Conciliación Bancaria US\$ 46,818.80	

Fondos Tesoro Público

La cuenta de Fondos de Tesoro Público de US\$ 110,615.90 se ha conformado con el monto del 100% que es descontado por planilla mensualmente del requerimiento correspondiente de los descuentos de embargos Empleados, con aplicación directa del Ministerio de Salud a DGT- Fondos ajenos en custodia.

Anticipos Otorgados

El Fondo Circulante de Monto Fijo aprobado y entregado a responsable de dicho fondo fue por US\$ 3,000.00 y fue liquidado en su totalidad al termino del ejercicio.

Nota 2

Deudores Monetarios US\$ 1,033,873.56

Deudores según Estado Financiero pendiente percibir por venta de Bienes y Servicios US\$ 4,265.00

Detalle Quedo pendiente de percibir 2020 por Venta de Bienes y Servicios al ISSS US\$ 1,001.00 y venta de bienes y servicio al ISBM US\$ 3,264.00

Detalle de Deudores Transferencias Ministerio de Salud US\$ 378,438.58 lo que estaría pendiente de depositar del Ministerio de requerimientos normales, y US\$650,865.81 de requerimiento de las provisiones 2020-2021 haciendo un total de US\$ 1,029,304.39 pendiente de percibir

- *Transferencias corrientes recibidas US \$ 304.06 (2016)*
- *Transferencias corrientes recibidas Inversiones US\$0.11 (2019)*

Del ejercicio financiero 2016 quedaría pendiente elaborar nada más un recibo de Requerimiento numero 70 para Liquidar Saldo US\$ 304.06 en su totalidad

Nota 3

Inversiones intangibles (licencias) US\$ 98,419.79

- *Derechos de propiedad intelectual (licencias) reflejado por un valor adquisición de US\$ 267,185.45 aplicada una amortización acumulada de US\$ 168,765.66 que disminuye dicho valor a los US\$ 98,419.79*

La cuenta de los derechos de propiedad intelectual se representa principalmente por los valores de las licencias de Software adquiridas desde el ejercicio 2007 a la fecha pero se incluyen también en este el valor todas aquellas que fueron adquiridas anteriores al año 2007, a estas últimas ya no se aplica amortización porque contablemente su vida útil termino, sin embargo institucionalmente y considerando la opinión técnica informático aún son operacionalmente utilizables.

Detalle, De bienes y licencias de Software:

<i>Cuenta</i>	<i>Valores</i>
<i>Saldo Licencias software al 31 diciembre 2020</i>	<i>US\$ 267,185.45</i>
<i>(menos)</i>	
<i>Amortizaciones Acumuladas</i>	<i>US\$ 168,765.66</i>
<i>Saldo Estado financiero diciembre 2020</i>	<i>US\$ 98,419.79</i>

Nota 4

Inversiones en existencias.

Según estados financieros presenta un saldo de existencia en Almacenes de US \$ 892,772.27 distribuidos en Consumibles US\$ 636,244.21 Equipo US\$ 256,528.06

Comparativo :

	<i>Diciembre 2020</i>	<i>Diciembre 2019</i>
<i>Inversiones en Existencia</i>	<i>US \$ 892,772.27</i>	<i>US \$ 372,309.17</i>

Detalle conciliación bienes de consumo:

<i>SALDO S/ BALANCE 31 Diciembre 2020 solo consumibles</i>	<i>US\$ 636,244.21</i>
<i>menos</i>	
<i>Existencias Productos de cuero y caucho registrados contablemente pero por estar en tránsito no ingresaron físicamente en almacén</i>	<i>US\$ 324.00</i>
<i>Existencias Productos productos químicos registrados contablemente pero por estar en tránsito no ingresaron físicamente en almacén</i>	<i>US\$ 499.00</i>
<i>Existencias Productos minerales metálicos y derivados registrados contablemente pero por estar en tránsito no ingresaron físicamente en almacén</i>	<i>US\$ 9,497.50</i>
<i>Existencias Productos materiales e instrumentos de laboratorio registrados contablemente pero por estar en tránsito no ingresaron físicamente en almacén</i>	<i>US\$ 56,964.43</i>
<i>Existencias Productos materiales eléctricos registrados contablemente pero por estar en tránsito no ingresaron físicamente en almacén</i>	<i>US\$ 12,589.66</i>

Total existencias en tránsito no ingresadas físicamente en almacén	US\$ 79,874.59
Saldo real conciliado existencias con informes de almacén	US\$ 556,369.62
<i>Este es el saldo real tangible de existencias institucionales</i>	

SALDO S/ BALANCE 31 Diciembre 2020 solo Equipo	US\$256,528.06
menos	
Ingreso contable con condicionante, por efectos de aprobación de provisión 2020-2021 en la cuenta contable de Existencias de Equipo una lavadora y una secadora industrial aun en tránsito, proveedor entregara en 2021, por lo que no ingreso físicamente en almacén. Si no se concreta compra se hará la reversión de ajustes correspondientes en 2021	US\$ 130,300.00
menos	
Ingreso contable con condicionante, por efectos de aprobación de provisión 2020-2021 en la cuenta contable de Existencias de Equipo médico (esterilizador) aun en tránsito, proveedor entregara en 2021, por lo que no ingreso físicamente en almacén. Si no se concreta compra se hará la reversión de ajustes correspondientes en 2021	US\$ 23,600.00
mas	
Valor licencias quedaron en almacén pero contablemente se llevan directamente a Inversiones Intangibles	US\$ 22,790.00
Saldo real equipo que quedo en almacén conciliado 31 de Diciembre del 2020 con almacén	US\$ 125,418.06

Nota 5

Inversiones bienes de uso

Bienes depreciables

Bienes Inmuebles

El valor de los inmuebles registrados al 31 de diciembre 2020 US\$ 7,344,062.86 no hubo variación respecto al saldo reflejado al 31 de diciembre del 2019

Inmueble casa de la 7ª Ave. Norte pje. Layco N 557 está registrado contablemente solo por el 50% que le corresponde del valor total de acuerdo a matrícula 60244551

Continúa pendiente proceso de Registro contable del Edificio de C.R.P y CALE por el valor de US\$ 1, 429,610.41 de acuerdo al último valuó 2017, esta edificación que fue descargada en el 2012 por recomendación de la Corte de Cuentas ya que el terreno en donde están ubicados las edificaciones de ese centro documentalmente pertenecen a FONAVIPO.

De acuerdo al último valuó del 2017 esta edificación tuvo una reducción con respecto al valuó del 2012 por un valor de US\$ 40,088.26

Detalle de los valores que se incorporarían cuando se legalice el terreno de RP-CALE:

Valor valuó 2012	Valor valuó 2017 a registrar	Depreciación a registrar 2016	Depreciación a registrar 2017	Depreciación a registrar 2018	Depreciación a registrar 2019	Depreciación a registrar 2020	Depreciación A registrar Acumulada	Valor en libros
US\$1,295,919.12	US\$1,429,610.41	US\$15,649.08	US\$17,263.49	US\$17,263.49	US\$17,236.49	US\$ 17,263.49	US\$317,248.96	US\$1,112,361.4

Detalle Edificios e Instalaciones	Valor Diciembre 2020(ULTIMO VALUO 2017)
EDIFICIO CRIO	US\$ 956,892.12
EDIFICIO CALE-REB PROFESIONAL	-
EDIFICIO CRIOR	US\$ 656,976.20
EDIFICIO C. CIEGOS	US\$ 1,180,525.85
MURO PERIMETRAL Y PORTON 9A CALLE No.113	US\$ 8,576.06
PALCO ESTADIO CUSCATLAN	US\$ 13,000.00
EDIFICIOS-CAASZ-ADMON-CAL-CONSULTA EXT-CRINA	US\$ 4,443,849.89
CASA Y APARTAMENTO COLONIA CANTIZANO MEJICANOS	US\$ 5,022.58
RANCHO CONCHALIO	US\$ 12,431.86
LOTE 1A AVE. NORTE No. 920	US\$ 36,574.00
CASA 7ª ave COLONIA LAYCO No.557 (Registro del 50%)	US\$ 17,358.75
CASA 3A AVENIDA No.1416	US\$ 12,855.55
TOTAL	US\$ 7,344,062.86

DETALLE ADICIONES Y MEJORAS EFECTUADAS (Se trasladaran a la Cuenta de Edificios e Instalaciones hasta un nuevo valúo)	Año de registro	Valor	Fuente
Proyecto Mejora Edificio de CRP	2017	US\$ 173,779.55	MINSAL (Donación)
Proyecto Mejora remodelación CRP Etapa II	2018	US\$ 110,273.64	MINSAL (Donación)
Proyecto Etapa I ampliación sistema de agua potable y alcantarillado sanitario CAASZ	2018	US\$ 70,539.15	MINSAL (Donación)
Instalación de Acometida Eléctrica para Área de Alimentación y Dieta CAASZ	2018	US\$ 5,200.00	Presupuesto ISRI
Cambio de Cielos falsos varias áreas de CAASZ	2018	US\$ 7,695.10	Presupuesto ISRI
Ampliación y mejora Sistema Termo Solar CRINA	2018	US\$ 19,265.64	Presupuesto ISRI
Reparación Pared Gimnasio del CAL	2018	US\$ 6,332.74	Presupuesto ISRI
Instalación 3 puertas de vidrio del CAL	2018	US\$ 2,556.03	Presupuesto ISRI
Instalación de Canales de CAL	2018	US\$ 14,005.70	Presupuesto ISRI
SISTEMA FOTOVOLTAICO CRINA	2019	US\$ 171,557.50	Donación MINSAL
EMODELACION CUBICULOS UOT CAL (TOMA DE MEDIDAS) DONACION MOVEABILI	2019	US\$ 3,833.00	Donación
ACOMETIDA ELECTRICA SU ESTACION HASTA AREA DE CALDERA CAA	2019	US\$ 9,893.25	Presupuesto ISRI
PARED PONIENTE GIMNACIO ULAM CAL (ECONOMIAS SALARIOS FDO GRAL)	2019	US\$ 9,742.53	Presupuesto ISRI
Intervención Estructural y arquitectónica CAASZ	2020	US\$ 18,145.00	Presupuesto ISRI
Proyecto Infraestructura áreas oficina CRIOR	2020	US\$ 184,961.03	Donación MINSAL
TOTAL ADICIONES		US\$ 807,779.86	

Consideraciones de las adiciones y mejoras

- En el costo total del Proyecto Etapa I Ampliación Sistemas de Agua potable y Alcantarillado Sanitario al CAASZ por US\$ 71,539.59 incluye el valor de US\$ 3,710.06 correspondían a equipo y se registró como equipo únicamente una Bomba Cisterna 3HP por valor de US\$ 1,000.44 lo demás por ser equipo menor a los US\$600.00 quedo incorporado dentro del valor registrado como adición y mejora.
- En el 2017 se encuentra una adición registrada del Centro de Rehabilitación Profesional por el valor de US\$ 173,779.55 producto de la documentación recibida en ese año del proyecto Mejoramiento del C.R.P que fue finalizado en ejercicio 2016 de acuerdo al acta de recepción final
- En el 2012 el edificio de CRP en donde se efectuó la mejora anteriormente descrita, es parte de los Inmuebles que fueron descargados contablemente en el 2012 por recomendación de la Corte de cuenta por falta de escritura del Terreno, pero por efectos de operatividad contable y que hay un documento que consta de una adición y mejora al edificio, el proyecto fue registrado e incorporado como Mejoras de dicho edificio. El registro quedaría condicionado de igual manera ya que es el mismo terreno que se encuentra en un en proceso de traspaso y adquisición legal.
- A Diciembre 2020 se encuentra en proceso la entrega definitiva en calidad de donación al ISRI por parte de CARE el proyecto " Complejo Industrial Inclusivo" por valor aproximado de US\$ 200,000.00, como lo establece el Memorándum de entendimiento entre ambas partes y cuyo plazo era de 2 años prorrogables contados desde septiembre del 2017. Se procederá al registro contable en los Estados Financieros cuando se reciba toda la documentación técnica correspondiente de

finalización y entrega de dicho proyecto, basado en un informe de auditoría interna que ratifica que tanto el memorándum de entendimiento como un acta presentada, no son probatorios para dar origen a un registro contable.

- En el valor del proyecto de Infraestructura mejoras reportado por el CRIOR en el ejercicio 2020 incluye equipo, se efectuará la correspondiente reclasificación de la cuenta de adiciones a la cuenta de equipo en el ejercicio 2021 con la documentación que se reciba y determine los valores exactos.

Nota 6

Cuenta maquinaria y equipo Producción

No se adquirió equipo en este rubro durante el ejercicio 2020, por lo que US\$ 32,961.14 es el mismo saldo que quedo a diciembre del 2019

Nota 7

Cuenta de equipo médico y de laboratorio saldo al 31 de Diciembre US\$ 2,444,450.60 en estado financiero

Se incorporó equipo médico a diferentes áreas, adquirido en el 2019 y que estaba resguardado en almacén por valor de US\$ 134,493.50

Detalle Equipo médico incorporado adquirido en el 2019:

Descripción	Centro	p/u	Valor
24 Camas Hospitalaria Manual	CAASZ	US\$ 899.00	US\$ 21,576.00
3Equipo combinado ultrasonido y electro estimulador	CAL	US\$3,850.00	US\$ 7,700.00
1Equipo combinado ultrasonido y electro estimulador	CAL	US\$ 3,500.00	US\$ 3,500.00
1 Audiómetro	CAL	US\$ 2,575.50	US\$ 2,575.50
2 Equipo tamizaje Auditivo	CALE	US\$17,588.00	US\$ 35,176.00
1 Esterilizador (autoclave)	CALE	US\$ 1,500.00	US\$ 1,500.00
1Equipo combinado ultrasonido y electro estimulador	CRC	US\$ 3,500.00	US\$ 3,500.00
1Bicicleta Estacionaria	CRINA	US\$ 3,900.00	US\$ 3,900.00
1Equipo combinado ultrasonido y electro estimulador	CRINA	US\$ 3,500.00	US\$ 3,500.00
1Audiometro	CRIOR	US\$ 10,686.00	US\$ 10,686.00
5Equipo combinado ultrasonido y electro estimulador	CRIOR	US\$ 3,500.00	US\$ 17,500.00
1 Equipo de Magneto Terapia	CRIOR	US\$ 13,100.00	US\$ 13,100.00
1 Tanque baño de Parafina	CRIOR	US\$ 1,300.00	US\$ 1,300.00
1 Timpanmetro	CALE	US\$ 8,980.00	US\$ 8,980.00
total			US\$ 134,493.50

Se adquirió equipo médico en diciembre del 2020 por un valor de US\$ 66,440.00 de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Descripción</i>	<i>Centro</i>	<i>p/u</i>	<i>Valor</i>
4 Monitor signos vitales	CAASZ	US\$ 1,145.00	US\$ 4,580.00
1 Equipo de uro dinamia	CAL	US\$ 15,970.00	US\$ 15,970.00
1 Equipo de Electrofisiología	CAL	US\$ 45,890.00	US\$ 45,890.00
TOTAL			US\$ 66,440.00

Cuenta equipo de transporte US\$ 1,349,558.68 es el saldo al 31 de diciembre del 2020

El cual incluye la adquisición diciembre 2020 de dos vehículos pick up con precio unitario US\$ 28,460.02 con valor total US\$ 56,920.04

Nota 9

Saldo en Estado Financiero de equipo informático US\$ 429,301.55 pero valor reportado por la UCBI en esta cuenta es de US\$ 487,345.55 ya que incluye equipo que realmente quedo contablemente en existencia del almacén, la diferencia entre UFI y la UCBI es de US\$ 58,044.00

Detalle de equipo que quedo en almacén pero que la UCBI reporta ya como bienes inventariados:

<i>Detalle</i>	<i>Precio Unitario</i>	<i>Valor</i>
14 Computadora personal Portátil	US\$ 1,115.00	US\$ 15,610.00
6 Computadora personal Portátil	US\$ 1,911.00	US\$ 11,466.00
28 Computadora personal Portátil	US\$ 1,106.00	US\$ 30,968.00
TOTAL		US\$ 58,044.00

Se incorporó equipo informático mayor a los US\$ 600.00 dólares a diferentes áreas, adquirido en el 2019 y que estaba resguardado en almacén por valor de US\$ 39,283.67 detalle:

1 Equipo Multifuncion (admom)	US\$ 3,800.00
1 Proyector Multimedia (admom)	US\$ 740.25
2 Sistema Video Conferencia (p/u US\$ 1,395.00) (admom)	US\$ 2,790.00
2 Computadora Escritorio (p/u US\$ 1,455.00) (admom)	US\$ 2,910.00
20 Computadora Escritorio (p/u US\$ 1,026.95) (admom)	US\$ 20,539.00
7 Computadora Portátil (p/u US\$ 1,067.00) (admom)	US\$ 7,469.00
1 Sistema potencia ininterrumpida (admom)	US\$ 1,035.42
TOTAL	US\$ 39,283.67

Se donó en el mes de enero al Hospital Bloom un UPS por valor histórico de US\$ 10,072.71 pero con valor en libro de US\$ 1,007.27

Se incorporó en diciembre a los bienes una computadora por valor de US\$ 725.00 donada al CRINA

Nota 10

Cuenta de bienes muebles diversos US\$ 184,174.16 en estado financiero

Detalle equipo adquirido 2019 incorporado en 2020 ya que a diciembre 2019 quedo en resguardo en almacén

Bascula electromecánica (Admón.)	US\$	757.10
Total	US\$	757.10

Nota 11

Saldo de Maquinaria y Equipo US\$ 1,458,765.65 en estado financiero, pero el saldo reportado por la UCBI es de US\$ 1,501,125.00 ya que incluye equipo que realmente quedo contablemente en existencia del almacén, la diferencia entre UFI y la UCBI es de US\$ 42,359.353

Detalle de equipo que quedo en almacén pero que la UCBI reporta ya como bienes inventariados:

Detalle	Precio Unitario	Valor
8 Aires Acondicionados 12btu	US\$ 890.00	US\$ 7,120.00
2 Aires Acondicionados 12btu	US\$ 705.00	US\$ 1,410.00
3 Aires Acondicionados 18btu	US\$ 1,140.00	US\$ 3,420.00
1 Aires Acondicionados 24btu	US\$ 908.00	US\$ 908.00
1 Aires Acondicionados 36btu	US\$ 2,894.00	US\$ 2,894.00
2 Secadora	US\$ 835.41	US\$ 1,670.82
1 Sistema de vigilancia	US\$ 8,506.79	US\$ 8,506.79
1 Sistema de vigilancia	US\$ 7,122.14	US\$ 7,122.14
1 Sistema de vigilancia	US\$ 9,307.60	US\$ 9,307.60
TOTAL		US\$ 42,359.35

Se incorporó en el 2020 a las diferentes áreas Maquinaria y equipo que había quedado en almacén Central a diciembre año 2019 por valor de US\$ 128,648.24 según detalle:

Descripción	Centro	Valor
1 pantalla led Smart tv 65"	Admón.	US\$ 1,510.00
1 Aire acondicionado 60BTU	Admón.	US\$ 3,600.00
1 Aire acondicionado 36BTU	Admón.	US\$ 2,800.00
1 Aire acondicionado 18BTU	Admón.	US\$ 950.00
1 Aire acondicionado 60BTU	Admón.	US\$ 3,600.00
2 Aire acondicionado 36BTU (p/US\$2,800.00)	Admón.	US\$ 5,600.00
1 Aire acondicionado 36BTU	Admón.	US\$ 2,800.00

1 Aire acondicionado36BTU	CAASZ	US\$ 2,800.00
1 Aire acondicionado12BTU	CALE	US\$ 800.00
1 Congelador	CRP	US\$ 2,000.00
4 Aire acondicionado12BTU(p/US\$900.00)	CRP	US\$ 3,600.00
1 Aire acondicionado24BTU	CRP	US\$ 1,200.00
1 Aire acondicionado60BTU	CRP	US\$ 3,600.00
2 Aire acondicionado12BTU(p/US\$800.00	UCE	US\$ 1,600.00
6 Aire acondicionado12BTU(p/US\$800.00	UCE	US\$ 4,800.00
1 Aire acondicionado12BTU	UCE	US\$ 800.00
2 Aire acondicionado12BTU(p/US\$800.00	UCE	US\$ 1,600.00
1 Aire acondicionado12BTU(p/US\$800.00	UCE	US\$ 800.00
1 Aire acondicionado12BTU	UCE	US\$ 800.00
4 Aire Acondicionado(p/US\$800.00	UCE	US\$ 2,400.00
Aire Acondicionado24BTU	UCE	US\$ 1,200.00
1Lavadora industrial	CAASZ	US\$ 80,199.49
TOTAL		US\$ 128,648.24

Detalle de equipo adquirido en diciembre del 2020 incorporado a las diferentes unidades

Descripción	Centro	Valor
1Sistema de video vigilancia	Admón.	US\$ 5,142.50
1 Refrigeradora	Admón.	US\$ 729.00
1 Refrigeradora	Admón.	US\$ 840.00
1 Molino de nixtamal	CAASZ	US\$ 2,599.00
1 Sistema de video vigilancia	CRIO.	US\$ 5,450.00
9 Aires Acondicionados 12BTU p/u US\$ 900.00	CRIO.	US\$ 8,100.00
3 Aires acondicionados24 BTU p/u US\$ 1,300.00	CRIO	US\$ 3,900.00
1 Aire Acondicionado 60btu	CRIO	US\$ 3,650.00
1Aire Acondicionado 36btu	CRIO	US\$ 2,700.00
TOTAL..		US\$ 33,110.50

Se efectuó descargo de equipo juegos de Herramientas del CAASZ según detalle:

Juego herramientas	CAASZ	US\$ 634.45
Juego herramientas	CAASZ	US\$ 618.97
total		US\$ 1,253.42

Mobiliarios US\$ 153,004.22

No hubo variación en esta cuenta durante 2020 con respecto a diciembre 2019

Nota 12

Depreciación acumulada

Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles 2020 el saldo US\$ 3,085,779.17
Se aplicó la correspondiente depreciación del ejercicio de los edificios por valor de US\$ 152,844.69

La amortización acumulada de adiciones y mejoras 2020 su valor es US\$ 35,641.30
Se aplicó la correspondiente depreciación del ejercicio de las mejoras efectuadas a edificios e instalaciones por valor de US\$ 14,389.06

DETALLE ADICIONES Y MEJORAS EFECTUADAS (Se trasladaran a la Cuenta de Edificios e Instalaciones hasta un nuevo valuó)	Año de registro	Valor	Depreciación acumulada Diciembre 2020	Valor en libros Diciembre 2020
Proyecto Mejora Edificio de CRP	2017	US\$ 173,779.55	US\$ 16,429.46	US\$ 157,350.09
Proyecto Mejora remodelación CRP Etapa II	2018	US\$ 110,273.64	US\$ 5,655.68	US\$ 104,617.96
Proyecto Etapa I ampliación sistema de agua potable y alcantarillado sanitario CAASZ	2018	US\$ 70,539.15	US\$ 4,165.67	US\$ 66,373.48
Instalación de Acometida Eléctrica para Área de Alimentación y Dieta CAASZ	2018	US\$ 5,200.00	US\$ 235.28	US\$ 4,964.72
Cambio de Cielos falsos varias áreas de CAASZ	2018	US\$ 7,695.10	US\$ 346.75	US\$ 7,348.35
Ampliación y mejora Sistema Termo Solar CRINA	2018	US\$ 19,265.64	US\$ 938.22	US\$ 18,327.42
Reparación Pared Gimnasio del CAL	2018	US\$ 6,332.74	US\$ 298.25	US\$ 6,034.49
Instalación 3 puertas de vidrio del CAL	2018	US\$ 2,556.03	US\$ 120.38	US\$ 2,435.65
Instalación de Canales de CAL	2018	US\$ 14,005.70	US\$ 639.76	US\$ 13,365.94
SISTEMA FOTOVOLTAICO CRINA	2019	US\$ 171,557.50	US\$ 5,488.66	US\$ 166,068.84
ACOMETIDA ELECTRICA SUB ESTACION CAA FDO GRAL	2019	US\$ 9,893.25	US\$ 230.53	US\$ 9,662.72
REMODELACION CUBICULOS UOT CAL (TOMA DE MEDIDAS) DONACION MOVEABILITY	2019	US\$ 3,833.00	US\$ 89.55	US\$ 3,743.45
PARED PONIENTE GIMNACIO ULAM CAL (ECONOMIAS SALARIOS FDO GRAL)	2019	US\$ 9,742.53	US\$ 228.22	US\$ 9,514.31
Intervención estructural arquitectónica (CAASZ)	2020	US\$ 18,145.00	US\$ 375.83	US\$ 17,769.17
Proyecto infraestructura oficina y técnica (CRIOR)	2020	US\$ 184,961.03	US\$ 399.06	US\$ 184,561.97
TOTALES		US\$ 807,779.86	US\$ 35,641.30	US\$ 772,138.56

RESUMEN VALOR INMUEBLE EJERCICIO 2020				
	VALOR DICIEMBRE 2020 ULTIMO VALUO-2017	DEPRECIACION APLICADA DICIEMBRE 2020	DEPRECIACION ACUMULADA 2020	VALOR LIBROS 2020
EDIFICIO CRIO	\$ 956,892.12	\$ 20,758.36	\$ 468,886.87	\$ 488,005.25
EDIFICIO CALE-REB PROFESIONAL	OBSERVADO EN 2016 POR CORTE DE CUENTAS PENDIENTE REGISTRO			
EDIFICIO CRIOR	\$ 656,976.20	\$ 3,610.04	\$ 189,306.84	\$ 467,669.36
EDIFICIO C. CIEGOS	\$ 1,180,525.85	\$ 26,173.08	\$ 521,084.53	\$ 659,441.32
MURO PERIMETRA Y PORTON 9A CALLE	\$ 8,576.06	\$ 192.99	\$ 2,509.48	\$ 6,066.58
PALCO ESTADIO CUSCATLAN	\$ 13,000.00	\$ 292.50	\$ 6,428.46	\$ 6,571.54
EDIFICIOS-CAASZ- ADMON-CAL- CONSULTA EXT	\$ 4,443,849.89	\$ 100,047.71	\$ 1,858,834.36	\$2,585,015.53
CASA Y APARTAMENTO COLONIA CANTIZANO	\$ 5,022.58	\$ 113.01	\$ 3,940.41	\$ 1,082.17
RANCHO CONCHALIO	\$ 12,431.86	\$ 279.72	\$ 5,123.48	\$ 7,308.38
LOTE 1A AVE. NORTE	\$ 36,574.00	\$ 822.91	\$ 16,440.70	\$ 20,133.30
CASA COLONIA LAYCO	\$ 17,358.75	\$ 322.78	\$ 7,565.50	\$ 9,793.25
CASA 3A AVENIDA	\$ 12,855.55	\$ 231.59	\$ 5,658.53	\$ 7,197.02
TOTAL	\$ 7,344,062.86	\$ 152,844.69	\$ 3,085,779.16	\$ 4,258,283.70

Depreciación de mobiliarios

Acumulada hasta a diciembre 2020 US\$ 136,911.32

Valor depreciación 2020 aplicada en esta cuenta US\$ 671.08

Depreciación de Equipo informático

Acumulada hasta la fecha US\$ 310,712.52 se disminuyó la depreciación acumulada de ups donado al hospital Bloom por valor US\$ 9,055.44

Depreciación aplicada del ejercicio a esta cuenta fue por valor de US\$ 30,795.50

Depreciación maquinaria y equipo producción

Acumulada 2020 US\$ 29,665.02 cuenta no tuvo variación durante ejercicio 2020

Depreciación de Herramientas

Acumulada hasta diciembre 2020 US\$ 57,663.17 depreciación aplicada del ejercicio 2020 fue por US\$ 3,666.54

Depreciación de Equipo Médico y de Laboratorio

Acumulada diciembre 2020 US\$ 1,782,528.48 valor depreciación 2020 aplicada a esta cuenta por 135,492.23

Depreciación Equipo Transporte

Acumulada hasta diciembre 2020 US\$ 1,017,683.07 la depreciación aplica durante el ejercicio fue por US\$ 20,287.89

Depreciación Maquinaria Diverso

Depreciación acumulada a diciembre 2020 US\$ 1,193,088.58 se aplicó disminución de la depreciación acumulada de herramientas descargadas del CAASZ por el valor de US\$ 1,128.08

Depreciación aplicada a esta cuenta durante ejercicio 2020 US\$ 81.399.04

Bienes no Depreciables

Nota 13

Cuenta bienes Inmuebles (Terrenos)

No tuvo afectaciones durante ejercicio 2020 valor se mantiene de US\$ 7,537,804.01

Atenuantes:

- Terreno casa de la 7ª Ave. Norte pje. Layo N 557 está registrado contablemente solo por el 50% que le corresponde del valor total de acuerdo a matrícula 60244551 US\$ 21,141.25*
- Terreno ubicación de los Edificios de RP y CALE está pendiente proceso registro como bien institucional, a través del documento de donación o traspaso que efectúe FONAVIPO valor según último valuó 2017 US\$ 698,384.00*
- Terreno ubicado 17 Ave.Sur 1ª y la 5ª calle oriente costado oriente Hospital San Juan de Dios Santa Ana valorado en US\$ 549,855.15 se encuentra en proceso de legalización para sea parte de los inmuebles institucionales.*
- Terreno ubicado 23 Ave.Sur y 9ª calle poniente contiguo Hospital de San Miguel valorado en US\$ 784,750.85 se encuentra en proceso de legalización para que sea parte de los inmuebles institucionales*

DETALLE TERRENOS-BIEN INMUEBLES ISRI				
TERRENO HOGAR DE PARALISIS CEREBRAL, CALLE LOS VIVEROS, S/N COLONIA NICARAGUA AL PONIENTE DEL PARQUE SABURO HIRAO SAN SALVADOR				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
14311.82	12/06/1981	\$ 429,354.60	\$ 572,472.80	
FINAL CALLE IRAZU E INICIO CALLE ANTIGUA HUIZUCAR FRENTE CEMENTERIO JARDINES DEL RECUERDO TERRENO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
17453.74	10/08/1921	\$ 178,224.10	\$ 249,317.00	
PASAJE COLONIA CANTIZANO No. 8 y 9 MUNICIPIO MEJICANOS SAN SALVADOR TERRENO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
105.03	18/02/1986	\$ 6,026.40	\$ 7,533.00	
3a Av. Nte No 1416 ENTRE 25 Y 27 CALLE PONIENTE BARRIO SAN MIGUELITO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
255.5	25/11/1981	\$ 32,901.30	\$ 45,696.25	
ASILO SARA, CRINA, ADMINISTRACION SUPERIOR, LOCOMOTOR Y CONSULTA EXTERNA Av. Irazu N 181				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
62490	10/08/1921	\$ 3,120,408.55	\$ 3,566,181.20	
CENTRO DE CIEGOS 21 CALLE PONIENTE Y QUINTA AV. NORTE BARRIO SAN MIGUELITO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
13785	15/06/1964	\$ 1,972,313.00	\$ 2,958,469.50	
LOTE No. 1 BLOCK I SEGREGADO DE LA PARTE SUR HACIENDA SANTA EMILIA CONCHALIO LA LIBERTAD				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
1217	12/03/1982	\$ 34,812.00	\$ 40,033.80	
ESTACIONAMIENTO NO 63 PALCO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
9.05	10/03/2010	\$ 4,000.00	\$ 5,000.00	
1A AVE NORTE NO. 920 ANTES LOTE No 16 ENTRE 15 Y 17 CALLE PONIENTE BARRIO SAN MIGUELITO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
226.63	25/03/1980	\$ 29,183.40	\$ 32,426.00	
PASAJE COLONIA LAYCO No 557 entre 7a y 11a Avenida Norte San salvador				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
226.63	18/02/1986	\$ 16,913.00	\$ 21,141.25	
INMUEBLE DE 9A CALLE PONIENTE NO. 113 San Salvador				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2019 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2019	
226.63	25/03/1980	\$ 38,121.30	\$ 39,533.20	
TOTAL TERRENOS		\$ 7,537,804.01		

TERRENOS OCUPADOS POR EDIFICACIONES DEL ISRI	
<i>Pendiente legalizar a nombre de la Institución</i>	
	S/ ULTIMO VALUO 2017
TERRENO CALE-RP	US \$ 698,384.00
TERRENO CRIOR	US\$ 784,750.85
TERRENO CRIO	US\$ 549,855.15
TOTAL	US\$ 2,032,990.00

Nota 14

Cuenta obras de arte y libros

No tuvo variación durante el Ejercicio 2020

Detalle de Saldo de la Cuenta:

Concepto	Centro	Valor
<i>Escala de Bayley de Desarrollo Infantil</i>	CRINA	US \$ 868.57
<i>Test Escala Bayley</i>	CALE	US \$ 941.00
<i>Obras 4 tomos Quinesioterapia</i>	CRIO	US \$ 1,400.00
<i>Siete Tomos Terapia Neonatología</i>	CRIO	US \$ 1,499.00
<i>Monedas y Billetes de Patrimonio Cultural</i>	ADMON	US \$ 968.05
<i>Test Psicológicos</i>	CRINA	US \$ 650.00
<i>Test wpps escala inteligencia Preescolar primario</i>	C.EXTERNA	US\$ 706.00
TOTAL		US\$ 7,032.62

Nota 15

Depósitos de Terceros

Depósitos de Terceros US\$ 115,699.29

Conformado principalmente por aquellos ingresos que no corresponden directamente a la Ejecución Institucional.

Depósitos ajenos US\$ 112,741.11

La cuenta depósitos ajenos presenta el saldo de US \$ 110,665.29 que está conformado de los descuentos que han sido efectuados en planillas a empleados en concepto de embargos judiciales y que son depositados en cada requerimiento en los Fondos Ajenos en custodia de la D.G.T del Ministerio de Hacienda.

En esta cuenta se incluye lo que corresponde 1% de IVA descontados a proveedores y que posteriormente es trasladado a DGT US\$ 2,958.18

Nota 16

Acreeedores financieros US\$ 1,074,431.86

Provisiones por Acreeedores Monetarios US\$ 654,436.21

Acreeedores Monetarios por pagar US\$ 419,995.65

Detalle de los Acreeedores Monetarios:

Remuneraciones	US\$ 177,907.80
Bienes y Servicios	US\$ 222,911.21
Financieros y otros	US\$ 3,786.54
Transferencias otorgadas	US\$ 3,129.91
Inversiones en Activos Fijos	US\$ 12,053.88
Operaciones años anteriores	US\$ 13.00
Monetarios por pagas años anteriores	US\$ 193.31

Nota 17

Patrimonio Instituciones descentralizadas no tuvo modificaciones US\$ 21,258,052.62 durante el 2020

Donaciones y Legados Corporales US\$ 1,333,032.87

Las Donaciones que afectan patrimonio cuyo costo unitario fue mayor a los US\$ 600.00 se vio incrementado por el valor total de US\$ 186,021.63 durante el 2020 consistente en la donación al CRIOR por parte del Ministerio de Salud de proyecto de mejora de infraestructura por valor de US\$ 184,961.03 y una donación anónima de una computadora con su respectiva licencia por valor total de US\$ 1,060.00 al CRINA

Se efectuó el correspondiente traslado del Resultado de Ejercicio corriente a Resultado de Ejercicio anterior 2019 por el valor de US\$ 30,189.28

Nota 18

Detrimentos Patrimonial

No hubo detrimentos patrimoniales durante el ejercicio 2020

Nota 19

Detrimiento de Inversiones Existencias

No hubo detrimentos patrimoniales durante el ejercicio 2020

NOTAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO
ECONOMICO

Nota 20

Gastos de gestión

Comprende todos aquellos gastos que se efectuaron a nivel institucional durante el ejercicio 2020 de acuerdo al siguiente detalle comparativo:

Concepto	2020	2019
Gastos personal	US\$ 14,211,464.01	US\$ 11,962,538.03
Gastos en bienes y consumos	US\$ 1,786,746.46	US\$ 1,498,934.00
Gastos bienes capitalizables	US\$ 32,684.88	US\$ 44,982.42
Gastos financieros y otros	US\$ 39,443.63	US\$ 120,890.77
Gastos en transferencias otorgadas	US\$ 8,491.53	US\$ 4,746.12
Costos de ventas y cargos	US\$ 470,721.37	US\$ 459,189.40
Gastos Actualizaciones	US\$ 2,623.00	US\$ 7,030.87
Total	US\$ 16,552,174.88	US\$ 14,098,311.61

Nota 21

Gastos en personal

Se refiere bajo este concepto todos los salarios cancelados a empleados permanentes y bajo régimen contrato, así como lo que se efectúa en concepto de pago de dietas a los miembros de la Junta Directiva del Instituto.

Son considerados también los gastos en aportes patronales sobre seguridad social de los empleados.

Detalle Comparativo :

Concepto	2020	2019
Salarios Permanentes	US\$ 12,652,110.49	US\$ 10,574,191.02
Salarios Eventual	US\$ 344,791.29	US\$ 129,517.16
Remuneraciones extraordinarias	US\$ 0.00	US\$ 200.00
Contribuciones patronales Seguridad publica	US\$ 549,154.22	US\$ 538,378.01
Contribuciones patronales Seguridad privadas	US\$ 613,510.61	US\$ 561,505.19
Indemnizaciones	US\$ 51,897.40	US\$ 158,745.65
Total	US\$ 14,211,464.01	US\$ 11,962,538.03

Nota 22

Gasto en bienes de consumo y servicio

Es lo que corresponde al gasto en suministros, materiales y servicios efectuados para consumo institucional.

Detalle comparativo :

Gasto en Bienes de Consumo	2020	2019
<i>Productos alimenticios y forestales</i>	US\$ 343,991.43	US\$ 326,812.28
<i>Productos textiles y vestuarios</i>	US\$ 51,685.93	US\$ 121,182.68
<i>Materiales oficina, produc.papel</i>	US\$ 19,702.87	US\$ 39,959.79
<i>Productos de cuero y caucho</i>	US\$ 14,932.44	US\$ 15,998.06
<i>Productos químicos-combustib.lubricant.</i>	US\$ 199,109.78	US\$ 180,263.99
<i>Minerales product. Derivados</i>	US\$ 11,301.01	US\$ 35,638.09
<i>Materiales de uso y consumo</i>	US\$ 246,307.11	US\$ 198,710.27
<i>Bienes de uso consumo diverso</i>	US\$ 171,524.29	US\$ 104,308.49
<i>Servicios Básicos</i>	US\$ 169,278.71	US\$ 239,738.06
<i>Mantenimientos y reparaciones</i>	US\$ 43,229.84	US\$ 91,964.40
<i>Servicios comerciales</i>	US\$ 93,315.39	US\$ 81,486.15
<i>Otros servicios y Arrendamientos</i>	US\$ 60,612.67	US\$ 28,823.16
<i>Arrendamientos y derechos</i>	US\$ 20,830.16	US\$ 20,991.68
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 338,238.00	US\$ 5,228.00
<i>Servicios Técnicos y Profesionales</i>	US\$ 2,640.00	US\$ 7,828.00

Nota 23

Gastos en bienes capitalizables

Son todos aquellos bienes de larga duración adquiridos pero que por su valor menor a US \$ 600.00 dólares son registrados contablemente como gastos sin la afectación patrimonial, esto en concordancia con la normativa contable del SAFI

Comparativo:

Concepto Equipo	2020	2019
<i>Maquinaria y Equipo</i>	US\$ 13,173.28	US\$ 4,561.96
<i>Equipos médicos de laboratorios</i>	US\$ 3,677.12	US\$ 19,511.61
<i>Equipo mobiliario diverso</i>	US\$ 15,834.48	US\$ 20,909.35

Nota 24**Gastos financieros y otros**

Corresponde aquellos gastos efectuados por tasas municipales, cargos bancarios.

Se incluyen también los seguros pagados de vehículos y personal de la Institución que manejan directamente activos.

Comparativo :

CUENTA	2020	2019
<i>Primas y gastos por seguros y comisiones</i>	US\$ 34,522.73	US\$ 31,736.16
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 4,457.90	US\$ 89,154.61
<i>Gastos corrientes diversos</i>	US\$ 463.00	US\$ 0.00

Nota 25**Gastos en transferencias otorgadas**

Corresponden a toda a aquella transferencia de fondos otorgadas a terceros subsidio y gasto funerarios a familia de empleado de la institución.

Comparativo :

CUENTA	2020	2019
<i>Transferencias Sector Privado</i>	US\$ 7,484.26	US\$ 4,746.12
<i>Transferencias dependencias Institucionales</i>	US\$ 1,007.27	US\$ 0.00

Nota 26**Costos de ventas y cargos calculados**

Se refiere a los costos de venta de bienes y servicios por el equipo subastado y descargado; la cuenta amortizaciones y depreciaciones de Bienes se modificaron , así como las depreciaciones aplicadas a todos los bienes mayores US\$ 600.00

Comparativo :

	2020		2019	
Costos de Venta productos y materiales	US\$	6.85	US\$	0.00
Costo venta bienes uso	US\$	125.34	US\$	21,829.23
Costo Descargo Materiales y suministro	US\$	184.94	US\$	2,723.17
Amortización Inversiones. Intangibles	US\$	30,987.59	US \$	47,108.99
Depreciación Bienes de Uso	US\$	439,416.65	US\$	387,527.31

Nota 27**Gastos en Actualizaciones y Ajustes**

Se incluye los gasto por ajustes de años anteriores en los cuales se incurrió al actualizar efectuar fondos no recibidos en requerimiento del Ministerio de Salud, no utilizados llevados al gasto como tal

Comparativo :

	2020		2019	
Gasto perdida daños bienes de uso	US\$	0.00	US\$	249.14
Ajustes Ejercicios Anteriores	US\$	2,623.00	US\$	6,781.73

Nota 28**Ingresos de gestión**

En este grupo comprende todos los ingresos que se han devengado en la institución durante el presente del ejercicio (Se incluye acá ingreso de donativos percibidos en especie) registrados en las cuentas correspondientes y reportados por Almacén Central de acuerdo al siguiente detalle:

Detalle rubro:

Cuenta Ingresos	2020		2019	
Ingresos por transferencias corrientes recibidas	US\$	16,135,760.36	US\$	13,382,164.26
Ingresos por venta de bienes y servicios	US\$	59,275.18	US\$	305,072.18
Ingresos por actualizaciones y ajustes	US\$	614,033.17	US\$	441,264.45
Total	US\$	16,809,068.71	US\$	14,128,500.89

Nota 29

Ingresos por transferencias

Son aquellos ingresos percibidos obtenidos principalmente de la unidad primaria Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social en concepto transferencia y otros ingresos de terceros

Cuenta	2020	2019
Transferencias Sector publico	US\$ 16,129,967.36	US\$ 13,367,838.56
Transferencias Sector privado	US\$ 5,793.00	US\$ 14,325.70
Transferencias Sector Externo	US\$ 0.00	US\$ 0.00
TOTAL	US\$ 16,135,760.36	US\$ 13,382,164.26

- Transferencias del Sector público corresponde a los fondos depositados por requerimientos del Ministerio de Salud para la Ejecución Financiera Institucional.
- Transferencias del Sector privado conformado principalmente por donativos recibidos por empresas sin contraprestación según siguiente detalle:

Empresas privadas no financieras US\$ 583.00

Concepto	Valor
Donación efectiva UNASA practicas estudiantes (CRIO)	US\$ 120.00
Donación de servicio de jardinería (CAASZ)	US\$ 463.00

- De personas naturales US\$ 5,210.00

Donación Uso Cafetín (Admón. Superior)	US\$ 600.00
Donación Uso Cafetín (CRIOR)	US\$ 900.00
Donación personas naturales p/alimentación (CRC)	US\$ 1,760.00
Donación necesidades CAASZ (efectivo)	US\$ 150.00
Donación contrapartida ortesis (CAL)	US\$ 1,800.00
TOTAL	US\$ 5,210.00

Nota 30

Ingresos por venta de bienes y servicios US\$ 59,275.18

Cuenta	2020	2019
Venta Bienes (RP)	US\$ 1,433.85	US\$ 2,533.25
Venta Servicios públicos	US\$ 57,841.53	US\$ 302,538.93
TOTAL	US\$ 59,275.18	US\$ 305,072.18

- *Ventas de Bienes Diversos los US\$ 1,433.85 se compone principalmente de ventas productos diversos elaborados que efectuó el Centro de Rehabilitación Profesional*
- *Detalle Venta Servicios Públicos US\$ 57,841.33 devengados:*

INGRESOS ISBM	A Diciembre-2019	Diciembre-2020	% de percibido con respecto a diciembre 2019
CRC	US\$ 2,835.00	US\$ 840.00	29.62
CAL	US\$ 44,767.00	US\$ 8,375.00	18.71
CRINA	US\$ 17,735.00	US\$ 3,750.00	21.14
CALE	US\$ 14,305.00	US\$ 2,859.00	19.99
CRIOR	US\$ 82,010.00	US\$ 15,626.00	19.05
CE	US\$ 1,138.00	US\$ 430.00	37.38
CRIO	US\$ 17,944.00	US\$ 4,810.00	26.80
TOTAL	US\$ 180,734.00	US\$ 36,690.00	20.13

INGRESOS ISSS	A Diciembre-2019	Diciembre-2020	% de percibido con respecto a diciembre 2019
CRC	US\$ 46,942.00	US\$ 4,912.00	10.46
CAL	US\$ 55,423.16	US\$ 9,839.22	17.75
CRIOR	US\$ 11,107.77	US\$ 4,170.11	37.54
C.R.P	US\$ 390.00	US\$ 215.00	55.13
CRIO	US\$ 336.00	US\$ 240.00	71.43
TOTAL	US\$ 114,198.93	US\$ 19,376.33	16.97

Evaluaciones Discapacidad	por	Diciembre-2019	Diciembre-2020	% de percibido con respecto a diciembre 2019
CRIO		US\$ 1,785.00	US\$ 70.00	3.92
CCE		US\$ 5,810.00	US\$ 1,705.00	20.48
TOTAL		US\$ 7,595.00	US\$ 1,775.00	16.59

Nota 31

Ingresos actualizaciones y ajustes

Se reflejan en esta cuenta, todos aquellos ingresos provenientes de actualizaciones y ajustes efectuados en el presente año.

Así mismo se reflejan todos aquellos ingresos recibidos por diferentes conceptos:

<i>Cuenta</i>	<i>Diciembre 2019</i>	<i>Diciembre 2020</i>
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 3,371.30	US\$ 5,067.00
<i>Ingresos por Donaciones Especie</i>	US\$ 415,237.26	US\$ 590,529.22
<i>Corrección de Recursos</i>	US\$ 22,367.89	US\$ 18,245.95
<i>Ajuste Ejer. Anteriores</i>	US\$ 288.00	US\$ 288.00
Total	US \$ 441,264.45	US\$ 614,033.17

Detalle de la Conformación de los Ingresos Diversos:

<i>Concepto</i>	<i>valor</i>
<i>Ingreso por Permiso de uso de palco</i>	US\$ 105.00
<i>Reintegro gastos aduanales Jonny and Friends</i>	US\$ 4,939.00
<i>Venta de chatarra.. (CAL)</i>	US\$ 16.00
<i>Otros ingresos</i>	US\$ 7.00
Total	US\$ 5,067.00

Detalle Ingresos en Donaciones solo en especies que no incluyen equipo mayor a los US\$ 600.00

<i>Detalles</i>	<i>valor</i>
<i>Fideicomiso "Luis Castro Lopez "(alimentos a CAAZS pendiente donaciones de junio)</i>	US\$ 98,574.01
<i>Donadores varios(Diferentes consumibles p/ CAASZ pendiente donaciones de junio)</i>	US\$ 491,955.21
Total	US\$ 590,529.22

Ajustes Ejercicios anteriores Detalle:

Ajuste recursos se efectuaron por valor de US\$ 18,145.00 una mejora y adición institucional efectuada como gasto y reclasificándola como mejora.

Valor de US\$ 100.95 producto ingresado demás en almacén por doble facturación del suministrarte, la institución no lo cancelo

Ajustes varios años anteriores US\$ 191.00

**ESTADO DE EJECUCION
PRESUPUESTARIA**

Nota 32

Presupuesto de ingresos

La proyección de la Institución en concepto de ingresos a percibir para efectuar su gestión administrativa-financiera provienen principalmente de los fondos subvencionados depositados por el Ministerio de Salud Pública, la venta de bienes y servicios a usuarios del Instituto Salvadoreño del Seguro Social, Instituto Salvadoreño de Bienestar Magisterial por cuotas de salud y por evaluaciones de discapacidad así como otros ingresos necesario aclarar que todos los ingresos tuvieron una importante disminución debido problema de Salud que se dio a nivel mundial durante el ejercicio fiscal

Detalle de Ingresos corrientes :

	<i>Presupuesto Anual</i>	<i>Devengado 2020</i>	<i>% Ejecución</i>
<i>Venta bienes diversos</i>	US\$ 1,870.00	US\$ 1,433.85	76.67
<i>Servicios Básicos</i>	US\$ 3,309.64	US\$ 0.00	0.00
<i>Servicios de Educación – Salud</i>	US\$ 281,785.00	US\$ 57,841.33	20.53
<i>Servicios diversos</i>	US\$ 30.00	US\$ 0.00	0.00
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 4,710.00	US\$ 5,067.00	107.58
<i>Transferencia del Ministerio</i>	US\$ 17,542,630.36	US\$ 16,129,967.36	91.95
<i>Transferencias Empresas privadas no financieras</i>	US\$ 500.00	US\$ 120.00	24.00
<i>Organismos sin fines de lucro (Privado)</i>	US\$ 500.00	US\$ 0.00	0.00
<i>De personas Naturales</i>	US\$ 6,600.00	US\$ 5,210.00	78.94
Total	US\$ 17,841,935.00	US\$ 16,199,639.54	90.79

Nota 33

Detalle Presupuesto de Egresos Institucional

	Presupuesto Anual	Devengado	%Ejecutado Ejercicio
<i>Remuneraciones Permanentes</i>	US\$ 12,762,795.18	US\$ 12,652,110.49	99.13
<i>Remuneraciones Eventuales</i>	US\$ 346,108.23	US\$ 344,791.29	99.62
<i>Contribuciones Patronales publicas</i>	US\$ 550,273.61	US\$ 549,154.22	99.80
<i>Contribuciones Patronales privadas</i>	US\$ 614,270.90	US\$ 613,510.61	99.88
<i>Indemnizaciones</i>	US\$ 51,899.08	US\$ 51,897.40	99.99
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	US\$ 2,043,723.63	US\$ 749,397.98	33.67
<i>Servicios básicos</i>	US\$ 212,608.25	US\$ 169,278.71	79.62
<i>Servicios generales de arrendamientos</i>	US\$ 374,543.12	US\$ 217,988.06	58.20
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 339,210.31	US\$ 338,238.00	99.71
<i>Consultorías e investigaciones</i>	US\$ 12,548.42	US\$ 2,640.00	21.04
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 4,954.45	US\$ 4,457.90	89.98
<i>Seguros, comisiones y gastos bancarios</i>	US\$ 50,837.11	US\$ 50,767.11	99.86
<i>Transferencias privado</i>	US\$ 7,484.71	US\$ 7,484.26	99.99
<i>Bienes muebles</i>	US\$ 435,140.05	US\$ 419,346.10	96.37
<i>Intangibles</i>	US\$ 35,537.95	US\$ 26,463.00	74.46
TOTAL	US\$ 17,841,935.00	US\$ 16,197,525.13	90.78

Erogación Ejecutada por fuente de financiamiento:

<i>Fondo General</i>	US\$ 16,129,967.37
<i>Recursos Propios</i>	US \$ 67,557.76
Total	US\$ 16,197,525.13

Detalle de ejecución por fuente de financiamiento:

Fondo General

	<i>Presupuesto Anual</i>	<i>Devengado</i>	<i>%Ejecutado Ejercicio</i>
<i>Remuneraciones Permanentes</i>	US\$ 12,762,795.18	US\$ 12,652,110.49	99.13
<i>Remuneraciones Eventuales</i>	US\$ 346,108.23	US\$ 344,791.29	99.62
<i>Contribuciones Patronales publicas</i>	US\$ 550,273.61	US\$ 549,154.22	99.80
<i>Contribuciones Patronales privadas</i>	US\$ 614,270.90	US\$ 613,510.61	99.88
<i>Indemnizaciones</i>	US\$ 51,899.08	US\$ 51,897.40	99.99
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	US\$ 1,879,645.71	US\$ 715,494.70	38.06
<i>Servicios básicos</i>	US\$ 181,670.95	US\$ 161,339.04	88.81
<i>Servicios Generales de Arrendamiento</i>	US\$ 274,997.01	US\$ 193,895.16	70.51
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 338,562.00	US\$ 337,605.00	99.72
<i>Consultorías Estudio e investigaciones</i>	US\$ 10,008.42	US\$ 2,640.00	26.38
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 3,469.45	US\$ 3,468.99	99.99
<i>Seguros comisiones gastos bancarios</i>	US\$ 50,767.11	US\$ 50,767.11	100.00
<i>Transferencia sector privado</i>	US\$ 7,484.71	US\$ 7,484.26	99.99
<i>Bienes muebles</i>	US\$ 435,140.05	US\$ 419,346.10	96.37
<i>Intangibles</i>	US\$ 35,537.95	US\$ 26,463.00	74.46
TOTAL	US\$ 17,542,630.36	US\$16,129,967.37	91.95

De US\$ 16,129,967.36 recibidos del financiamiento de Fondo General durante el ejercicio 2020 como Ingreso de Transferencias que nos depositó el Ministerio de Hacienda a través de Ministerio de Salud, se dispuso US\$ 14,211,464.01 que fueron ejecutados solo para pago de remuneraciones es decir el 88.11 % . quedando solo un 11.89 % para cubrir los otros rubros

Recursos Propios:

	Presupuesto Anual	Devengado	%Ejecutado Ejercicio
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	US\$ 164,077.92	US\$ 33,903.28	20.66
<i>Servicios básicos</i>	US\$ 30,937.30	US\$ 7,939.67	25.66
<i>Servicios Generales de Arrendamiento</i>	US\$ 99,546.11	US\$ 24,092.90	24.20
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 648.31	US\$ 633.00	97.64
<i>Consultoría e investigaciones</i>	US\$ 2,540.00	US\$ 0.00	0.00
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 1,485.00	US\$ 988.91	66.59
<i>Seguros comisiones y gastos Bancarios</i>	US\$ 70.00	US\$ 0.00	0.00
TOTAL	US\$ 299,304.64	US\$ 67,557.76	22.57

**NOTAS AL ESTADO DE
FLUJO DE FONDOS**

Nota 34

Disponibilidades

En este estado de flujo de fondos se presenta una composición y variación de disponibilidades institucionales, que quedaron a Diciembre del 2019 en las siguientes cuentas:

Disponibilidades Iniciales		
Caja general	US \$	0.00
Caja chica	US \$	0.00
Bancos comerciales	US \$	66,436.38
Fondos deposito tesoro público (100% Cta. Embargo)	US \$	75,449.90
Total	US \$	141,886.28

Nota 35

Fuentes

Las fuentes de donde se obtienen la disponibilidades, ascendieron a movimientos por US \$ 16,208,278.86 en concepto de diversas fuentes de carácter operacionales como son ingreso provenientes de bienes y servicios, transferencias corrientes (Fuentes de Financiamiento de Fondo General y Recursos Propios), y utilizados para pago de salarios, y adquisición de bienes y servicios.

Fuentes operacionales

Monetariamente la institución obtuvo en este periodo ingresos provenientes de las fuentes operacionales y no operacionales.

Comparativo :

	Diciembre 2020	Diciembre 2019
Bienes y servicios	US\$ 55,010.18	US\$ 249,730.96
Ingresos financieros- otros	US\$ 5,067.00	US\$ 3,371.30
Transferencias corrientes	US\$ 15,105,992.97	US\$ 12,395,296.66
Operaciones Ejerc. anteriores	US\$ 1,042,208.71	US\$ 655,377.90
Total	US\$ 16,208,278.86	US\$ 13,303,776.82

Nota 36

Usos Operacionales

Representado por el destino de todas nuestras fuentes percibidas generando un movimiento de US\$ 16,228,895.13 utilizadas principalmente para pago de remuneraciones a personal y la adquisición de bienes y servicios, Inversiones Bienes depreciables y no depreciables así como las operaciones de años anteriores efectuadas.

Nota 37

Resultado Operacional Neto

Al efectuar la comparación de todas las fuentes recibidas, transferencias e ingresos, con los usos que son representados por los pagos efectuados se obtiene resultado operacional neto por la cantidad de US\$ 36,253.34 en negativo

Por lo tanto, las disponibilidades iniciales US\$ 141,886.28 menos el resultado operacional neto US\$ 20,616.27 y los resultados operacionales no netos US\$ 36,164.69 obtenemos una disponibilidad final US\$ 157,434.70 del Estado de Situación Financiera



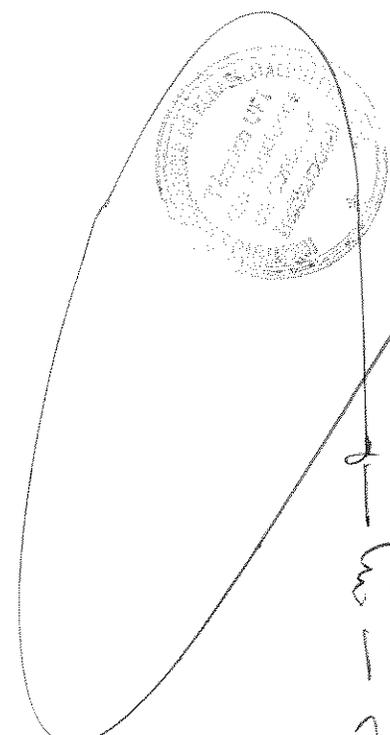
WILLIAM MAURICIO HUNTER
Técnico UFI con Funciones de Contador

ESTADO
DE
SITUACION
FINANCIERA

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo Anual
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

Recursos	Corriente	Anterior	Obligaciones	Corriente	Anterior
Fondos	157,434.70	141,886.28	Deuda Corriente	115,699.29	79,534.60
Disponibilidades	157,434.70	141,886.28	Depósitos de Terceros	115,699.29	79,534.60
Anticipos de Fondos	.00	.00	Acreedores Monetarios	.00	.00
Deudores Monetarios	.00	.00	Financiamiento de Terceros	1,074,431.86	1,103,365.08
Inversiones Financieras	1,132,293.35	1,128,939.59	Acreedores Financieros	1,074,431.86	1,103,365.08
Deudores Financieros	1,033,873.56	1,042,512.88	SUB TOTAL	1,190,131.15	1,182,899.68
Inversiones Intangibles	98,419.79	86,426.71	Patrimonio Estatal	15,091,591.89	14,648,677.03
Inversiones en Existencias	892,772.27	684,332.86	Patrimonio	15,091,591.89	14,648,677.03
Existencias Institucionales	892,772.27	684,332.86	Resultado del Ejercicio	.00	.00
Inversiones en Bienes de Uso	11,14,099,222.72	13,876,417.98	SUB TOTAL	15,091,591.89	14,648,677.03
Bienes Depreciables	6,554,386.09	6,331,581.35	TOTAL OBLIGACIONES	16,281,723.04	15,831,576.71
Bienes no Depreciables	7,544,836.63	7,544,836.63			
TOTAL RECURSOS	16,281,723.04	15,831,576.71			



F. *Greyson*
JEFE UFI

F. *am*
CONTADOR

Licda. William Mauricio Amador

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

08/02/2021

Pag. 1 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		157,434.70
Disponibilidades NOTA 1	157,434.70	
Bancos Comerciales M/D	46,818.80	
Banco Comerciales M	46,818.80	
Fondos Depósitos en Tesoro Público	110,615.90	
Fondos en Depósitos en Tesoro Público	110,615.90	
		1,132,293.35
Inversiones Financieras	1,033,873.56	
Deudores Financieros NOTA 2	1,033,873.56	
Deudores Monetarios por Percibir	4,265.00	
SERVICIOS BIENES DIVERSOS	1,029,304.39	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	304.06	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.11	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	98,419.79	
Inversiones Intangibles NOTA 3	267,185.45	
Derechos de Propiedad Intangible	267,185.45	
Derechos de Propiedad Intelectual	(168,765.66)	
Amortizaciones Acumuladas	(168,765.66)	
Amortizaciones Acumuladas		
		892,772.27
Inversiones en Existencias NOTA 4	892,772.27	
Existencias Institucionales	21,278.41	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	14,549.59	
Productos Alimenticios para Personas	6,728.82	
Productos Agropecuarios y Forestales	22,895.59	
Productos Textiles y Vestuarios	22,895.59	
Productos Textiles y Vestuarios	42,105.23	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	13,556.39	
Productos de Papel y Cartón	4,538.00	
Materiales de Oficina	24,010.84	
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	17,219.83	
Productos de Cuero y Caucho	10,030.33	
Productos de Cuero y Caucho	7,189.50	
Llantas y Neumáticos	118,626.43	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	55,752.48	
Productos Químicos	24,572.15	
Productos Farmacéuticos y Medicinales	38,301.80	
Combustibles y Lubricantes	22,865.13	
Minerales y Productos Derivados	6,055.46	
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	16,809.67	
Minerales Metálicos y Productos Derivados	224,245.33	
Materiales de Uso o Consumo	210,882.33	
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	9,101.18	
Materiales Informáticos	4,261.82	
Materiales Eléctricos	167,008.26	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	34,778.32	
Herramientas, Repuestos y Accesorios		

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

08/02/2021

Pag. 2 de 4

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Bienes de Uso y Consumo Diversos	132,229.94	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	256,528.06	
Maquinarias y Equipos	173,254.06	
Equipos Médicos y de Laboratorios	23,600.00	
Equipos Informáticos	59,674.00	
Inversiones en Bienes de Uso NOTA 5	6,554,386.09	14,099,222.72
Bienes Depreciables	7,344,062.86	
Bienes Inmuebles	7,344,062.86	
Edificios e Instalaciones	807,779.86	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	84,114.68	
De Salud y Saneamiento Ambiental	361,296.61	
De Vivienda y Oficinas	362,368.57	
Obras de Infraestructura Diversas	32,961.14	
Maquinaria y Equipo de Producción	32,961.14	
Maquinarias y Equipos de Producción NOTA 6	2,444,450.60	
Equipos Médicos y de Laboratorios	2,444,450.60	
Equipos Médicos y de Laboratorios NOTA 7	1,349,558.68	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1,349,558.68	
Vehículos de Transporte NOTA 8	2,225,245.58	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	153,004.22	
Mobiliarios NOTA 9, 10, 11	1,458,765.65	
Maquinarias y Equipos	429,301.55	
Equipos Informáticos	184,174.16	
Bienes Muebles Diversos	(7,649,672.63)	
Depreciación Acumulada	(3,085,779.17)	
Bienes Inmuebles NOTA 12	(35,641.30)	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	(136,911.32)	
MOBILIARIOS ESP 61101	(310,712.52)	
EQUIPO INFORMATICO ESP 61104	(29,665.02)	
Maquinaria y Equipo de Producción	(57,663.17)	
HERRAMIENTAS MAYORES ESP 61109	(1,782,528.48)	
Equipos Médicos y de Laboratorios	(1,017,683.07)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(1,193,088.58)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	7,544,836.63	
Bienes no Depreciables	7,537,804.01	
Bienes Inmuebles NOTA 13	7,537,804.01	
Terrenos	7,032.62	
Obras de Arte, Libros y Colecciones	7,032.62	
Libros y Colecciones NOTA 14	7,032.62	
TOTAL RECURSOS		16,281,723.04

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

08/02/2021

Pag. 3 de 4

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
		115,699.29
Deuda Corriente	115,699.29	
Depósitos de Terceros NOTA 15	112,741.11	
Depósitos Ajenos	2,075.82	
Depósitos Ajenos	110,665.29	
Embargos Judiciales	2,958.18	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	2,958.18	
Tesoro Publico (DGT)		1,074,431.86
Financiamiento de Terceros	1,074,431.86	
Acreeedores Financieros NOTA 16	654,436.21	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	654,436.21	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	419,995.65	
Acreeedores Monetarios por Pagar	13.00	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	419,789.34	
Acreeedores Monetarios por Pagar	2.10	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	191.21	
Operaciones de Ejercicios Anteriores.		15,091,591.89
Patrimonio Estatal	15,091,591.89	
Patrimonio NOTA 17, 18	21,258,052.62	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	21,258,052.62	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	1,333,032.87	
Donaciones y Legados Bienes Corporales	1,333,032.87	
Donaciones y Legados Bienes Corporales	(9,521,302.65)	
Resultado Ejercicios Anteriores	(29,633.42)	
RESULTAODS EJERCICIO ANTERIOES 2001	(1,615,479.20)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2005	(309,145.79)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2006	(378,054.57)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2007	(285,290.69)	
RESULTADO EJERCICIO 2008	(122,840.60)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2009	319,123.59	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2010	(761,757.44)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2011	(3,204,573.50)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2012	205,812.17	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2013	(421,353.14)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2014	(1,368,048.80)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2015	(247,245.01)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2016	(1,144,609.93)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2017	(188,395.66)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2018	30,189.28	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2019	0.06	
AJUSTE POR CONVERSION DE MONEDA	256,893.83	
Resultado Ejercicio Corriente	256,893.83	
Resultado Ejercicio Corriente	1,764,915.22	
Superávit por Revaluaciones		

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

08/02/2021

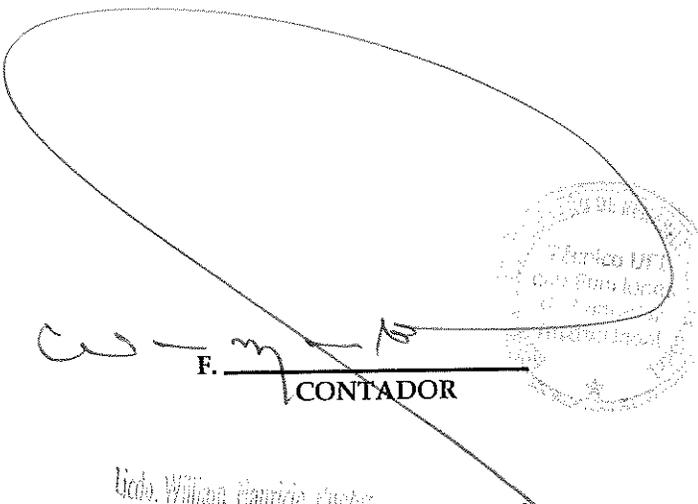
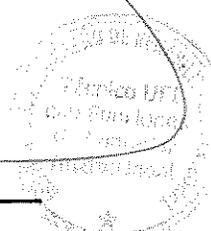
Pag. 4 de 4

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Superávit por Revaluaciones	1,764,915.22	
TOTAL OBLIGACIONES		16,281,723.04

F. 
JEFE UFI

Sonia Dolores Peñate de Ponce


F. 
CONTADOR

Cecilio Williams

ESTADO
DE
RENDIMIENTO
ECONOMICO

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

	NOTA 20	NOTA 21	NOTA 22	NOTA 23	NOTA 29	NOTA 30	NOTA 31
	GASTOS DE GESTION	NOTA 20	NOTA 21	NOTA 22	INGRESOS DE GESTION	NOTA 23	NOTA 31
		CORRIENTE	ANTERIOR		CORRIENTE	ANTERIOR	
Gastos en Personal		14,211,464.01	11,962,538.03	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	16,135,760.36	13,382,164.26	
Remuneraciones Personal Permanente		12,652,110.49	10,574,191.02	Transferencias Corrientes del Sector Público	16,129,967.36	13,367,838.56	
Sueldos		10,683,566.26	10,096,315.36	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	5,793.00	14,325.70	
Agüinaldos		474,854.62	471,100.66	Transferencias Corrientes del Sector Privado	583.00	4,866.15	
Dietas		1,600.00	6,775.00	De Empresas Privadas no Financieras	5,210.00	9,439.55	
Beneficios Adicionales		1,492,089.61	0.00	De Personas Naturales	0.00	0.00	
Remuneraciones Personal Eventual		344,791.29	129,517.16	Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
Sueldos		329,668.96	122,496.11	De Empresas Privadas no Financieras	0.00	0.00	
Agüinaldos		15,122.33	7,021.05	Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	0.00	0.00	
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios		0.00	200.00	Transferencias de Capital del Sector Público	0.00	0.00	
Beneficios Extraordinarios		0.00	200.00	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	59,275.18	305,072.18	
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública		549,154.22	538,378.01	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,433.85	2,533.25	
Por Remuneraciones Permanentes		535,130.76	533,229.22	Venta de Bienes	1,433.85	2,533.25	
Por Remuneraciones Eventuales		14,023.46	5,148.79	Venta de Bienes Diversos	57,841.33	302,538.93	
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Privadas		613,510.61	561,505.19	Servicios de Educación y Salud	57,841.33	302,527.93	
Por Remuneraciones Permanentes		589,320.46	553,047.07	Servicios Diversos	0.00	11.00	
Por Remuneraciones Eventuales		24,190.15	8,458.12	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	614,033.17	441,264.45	
Indemnizaciones		51,897.40	158,746.65	Ingresos Diversos	5,067.00	3,371.30	
Al Personal de Servicios Permanentes		48,897.40	157,246.65	Ingresos Diversos	5,067.00	3,371.30	
Al Personal de Servicios Eventuales		3,000.00	1,500.00	Ingresos por Donaciones en Especie	590,529.22	415,237.26	
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		1,786,746.46	1,498,934.00	Ingresos por Donaciones en Especie	491,955.21	300,810.32	
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales		343,991.43	326,812.28	DONACIONES EN ESPECIE FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOP	98,574.01	114,426.94	
Productos Alimenticios para Personas		339,683.50	319,654.28	Corrección de Recursos	18,245.95	22,367.89	
Productos Agropecuarios y Forestales		4,307.93	7,158.00	Corrección de Recursos	18,245.95	22,367.89	
Productos Textiles y Vestuarios		51,685.93	121,182.68	Ajustes de Ejercicios Anteriores	191.00	288.00	
Productos Textiles y Vestuarios		51,685.93	121,182.68	Ajustes de Ejercicios Anteriores	191.00	288.00	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos		19,702.87	39,959.79	SUB TOTAL INGRESOS	16,809,068.71	14,128,500.89	
Productos de Papel y Cartón		13,326.02	16,346.26				
Materiales de Oficina		2,709.43	5,425.79				
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones		3,667.42	18,187.74				
Productos de Cuero y Caucho		14,932.44	15,998.96				
Productos de Cuero y Caucho		10,328.44	7,764.30				
Liñtas y Neumáticos		4,604.00	8,234.66				
Productos Químicos, Combustibles y Lubrificantes		199,156.31	180,263.99				
Productos Químicos		53,708.80	43,975.04				
Productos Farmacéuticos y Medicinales		71,373.45	36,227.53				

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

	CORRIENTE	ANTERIOR
Combustibles y Lubricantes	74,074.06	100,061.42
Minerales y Productos Derivados	11,301.01	35,638.09
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	5,749.91	11,427.46
Minerales Metálicos y Productos Derivados	5,551.10	24,210.63
Materiales de Uso o Consumo	246,307.11	198,710.27
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	224,829.49	179,795.97
Materiales Informáticos	7,190.32	11,475.81
Materiales Eléctricos	14,287.30	7,438.49
Bienes de Uso y Consumo Diverso	171,524.59	104,308.49
Herramientas, Repuestos y Accesorios	21,831.15	14,824.35
Bienes de Uso y Consumo Diversos	149,693.44	89,484.14
Servicios Básicos	169,278.71	239,738.06
Servicios de Energía Eléctrica	121,290.08	197,952.01
Servicios de Agua	11,683.62	13,395.52
Servicios de Telecomunicaciones	36,305.01	28,290.53
Mantenimiento y Reparación	43,229.84	91,964.40
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	15,096.67	20,499.10
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	26,318.67	31,858.27
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	1,814.50	39,607.03
Servicios Comerciales	93,315.39	81,486.15
Transportes, Fletes y Almacenamientos	4,216.15	3,198.11
Servicios de Publicidad	0.00	225.53
Servicios de Vigilancia	53,650.00	49,580.00
Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	29,978.36	23,640.90
Servicios de Laboratorios	28.80	28.00
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	5,442.08	4,813.61
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	60,612.67	28,823.16
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	60,612.67	28,823.16
Arrendamientos y Derechos	20,830.16	20,991.68
De Bienes Muebles	6,543.78	6,603.70
De Bienes Intangibles	14,286.38	14,387.98
Pasajes y Viáticos	338,238.00	5,228.00
Pasajes al Interior	35.00	0.00
Viáticos por Comisión Interna	338,203.00	5,228.00
Servicios Técnicos y Profesionales	2,640.00	7,828.00
Servicios Médicos	2,640.00	0.00
Servicios de Capacitación	0.00	1,978.00

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

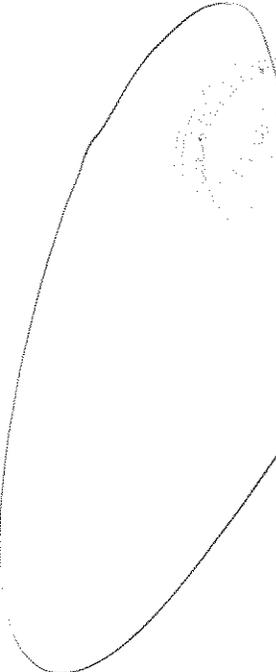
GASTOS DE GESTIÓN	CORRIENTE	ANTERIOR
Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	0.00	5,850.00
Gastos en Bienes Capitalizables	32,684.88	44,982.42
Maquinarias y Equipos de Producción	13,173.28	4,561.96
Maquinarias y Equipos de Producción	13,173.28	4,561.96
Equipos Médicos y de Laboratorios	3,677.12	19,511.11
Equipos Médicos y de Laboratorios	3,677.12	19,511.11
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	15,934.48	20,909.35
Mobiliarios	1,647.48	8,418.85
Equipos Informáticos	14,187.00	11,105.50
Herramientas y Repuestos Principales	0.00	245.00
Bienes Muebles Diversos	0.00	1,140.00
Gastos en Activos Intangibles	0.00	0.00
Derechos de Propiedad Intelectual	0.00	0.00
Gastos Financieros y Otros	39,443.63	120,890.77
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	34,522.73	31,736.16
Primas y Gastos de Seguros de Personas	1,722.09	1,440.00
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	32,800.64	30,296.16
Impuestos, Tasas y Derechos	4,457.90	89,154.61
Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	4,457.90	89,154.61
Gastos Corrientes Diversos	463.00	0.00
Gastos Diversos	463.00	0.00
Gastos en Transferencias Otorgadas	8,491.53	4,746.12
Transferencias Corrientes al Sector Privado	7,484.26	4,746.12
A Personas Naturales	7,484.26	4,746.12
Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,007.27	0.00
Transferencias entre Dependencias Institucionales	1,007.27	0.00
Costos de Ventas y Cargos Calculados	470,721.37	459,189.40
Costo de Venta de Productos y Materiales	6.85	0.00
Costo de Venta de Productos y Materiales	6.85	0.00
Costo de Venta de Bienes de Uso	125.34	21,829.93
Costo de Venta de Bienes de Uso	125.34	21,829.93
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	184.94	2,723.17
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	184.94	2,723.17
Amortización de Inversiones Intangibles	30,987.59	47,108.99
Amortización de Inversiones Intangibles	30,987.59	47,108.99
Depreciación de Bienes de Uso	439,416.65	387,527.31
Depreciación de Bienes de Uso	439,416.65	387,527.31

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2020
 (EN DOLARES)

Institucional

	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	2,623.00	7,030.87
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	0.00	249.14
Gastos por Pérdidas o Daños de Bienes de Uso	0.00	249.14
Gastos por Pérdidas o Daños de Bienes de Uso	2,623.00	6,781.73
Ajustes de Ejercicios Anteriores	2,623.00	6,781.73
Ajustes de Ejercicios Anteriores	16,552,174.88	14,098,311.61
SUB TOTAL GASTOS	256,893.83	30,189.28
RESULTADO DEL EJERCICIO	16,809,068.71	14,128,500.89
TOTAL DE GASTOS DE GESTION		

F. 
JEFE UFI
 Sonia Dolores Penate de Ponce


 F. **CONTADOR**

Licdo. William Mauricio Reyes

ESTADO

DE

FLUJO DE

FONDOS

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
 (EN DOLARES)

09/02/2021

Pag. 1 de 1

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	141,886.28	309,934.42
DISPONIBILIDADES INICIALES	141,886.28	309,934.42
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(20,616.27)	162,452.75
FUENTES OPERACIONALES	16,208,278.86	13,303,776.82
USOS OPERACIONALES	16,228,895.13	13,466,229.57
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	36,164.69	5,595.39
FUENTES NO OPERACIONALES	77,678.89	61,686.48
USOS NO OPERACIONALES	41,514.20	67,281.87
DISPONIBILIDAD FINAL	157,434.70	141,886.28

F.

JEFE UFI

Sonia Dolores Peñate de Ponce



[Handwritten signature]

F.

CONTADOR

[Handwritten signature]



Intituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONAL	16,208,278.86	13,303,776.82	OPERACIONAL	16,228,895.13	13,465,229.57
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	55,010.18	249,730.96	A. M. x Remuneraciones	14,033,556.21	11,800,883.67
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	5,067.00	3,371.30	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	1,033,842.93	756,379.87
D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	15,105,992.97	12,395,296.66	A.M. x Gastos Financieros y Otros	51,438.47	53,892.64
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,042,208.71	655,377.90	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	4,354.35	4,746.12
NO OPERACIONAL	77,578.89	61,686.48	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	107.62	5,344.60
Anticipos a Empleados	15,420.00	11,794.76	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,105,595.55	844,982.67
Depósitos Ajenos	42,948.20	28,749.87	NO OPERACIONAL	41,514.20	67,281.87
Depósitos Retenciones Fiscales	0.00	3,311.46	Anticipos a Empleados	15,420.00	11,400.00
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	19,310.69	17,830.39	Depósitos Ajenos	7,946.49	35,832.84
			Depósitos Retenciones Fiscales	0.00	3,311.46
			Anticipo de Impuesto Retenido IVA	18,147.71	16,737.57
DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES		168,048.14	AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	15,548.42	0.00
TOTAL FUENTES	16,285,957.75	13,533,511.44	TOTAL USOS	16,285,957.75	13,533,511.44

ESTADO
DE
EJECUCION
PRESUPUESTARIA

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL DEFINITIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
(EN DOLARES)

INGRESOS (nota 32)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%	EGRESOS (nota 33)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%
CORRIENTES	\$ 17,841,935.00	\$16,199,639.54	90.80	CORRIENTES Y DE CAPITAL	\$ 17,841,935.00	\$16,197,525.13	90.78
Venta Bienes y servicios	\$ 286,994.64	\$ 59,275.18	20.65	Remuneraciones	\$ 14,325,347.00	\$ 14,211,464.01	99.21
Ingresos Financieros y otros	\$ 4,710.00	\$ 5,067.00	107.58	Adquisiciones Bienes y Servicio	\$ 2,982,633.73	\$ 1,477,542.75	49.54
Transferencias Corrientes	\$ 17,550,230.36	\$ 16,135,297.36	91.94	Gastos Financieros y Otros	\$ 55,791.56	\$ 55,225.01	98.98
DE CAPITAL	\$ -	\$ -	-	Transferencias Corrientes	\$ 7,484.71	\$ 7,484.26	0.00
				Inversiones en Activos Fijos	\$ 470,678.00	\$ 445,809.10	0.00
DEFICIT PRESUPUESTARIO	\$ -	\$ -	-	SUPERAVIT PRESUPUESTARIO	\$ 2,270.28	\$ -	0.00
TOTAL INGRESOS	\$ 17,841,935.00	\$16,199,639.54	90.80	TOTAL EGRESOS	\$ 17,841,935.00	\$ 16,199,795.41	90.80

Sonia Dolores Peña de Ponce
JEFE UFI



Sonia Dolores Peña de Ponce

William Muñoz
CONTADOR

Licda. William Muñoz

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2020 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	14,325,347.00	14,211,464.01	113,882.99
511	Remuneraciones Permanentes	12,762,795.18	12,652,110.49	110,684.69
51101	Sueldos	10,706,568.79	10,683,566.26	23,002.53
51103	Aguinaldos	481,418.39	474,854.62	6,563.77
51105	Dietas	2,400.00	1,600.00	800.00
51107	Beneficios Adicionales	1,572,408.00	1,492,089.61	80,318.39
512	Remuneraciones Eventuales	346,108.23	344,791.29	1,316.94
51201	Sueldos	330,981.96	329,668.96	1,313.00
51203	Aguinaldos	15,126.27	15,122.33	3.94
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	550,273.61	549,154.22	1,119.39
51401	Por Remuneraciones Permanentes	536,022.21	535,130.76	891.45
51402	Por Remuneraciones Eventuales	14,251.40	14,023.46	227.94
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	614,270.90	613,510.61	760.29
51501	Por Remuneraciones Permanentes	589,930.83	589,320.46	610.37
51502	Por Remuneraciones Eventuales	24,340.07	24,190.15	149.92
517	Indemnizaciones	51,899.08	51,897.40	1.68
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	48,899.08	48,897.40	1.68
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	3,000.00	3,000.00	0.00
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	2,982,633.73	1,477,542.75	1,505,090.98
541	Bienes de Uso y Consumo	2,043,723.63	749,397.98	1,294,325.65
54101	Productos Alimenticios para Personas	170,271.38	157,962.95	12,308.43
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	4,617.09	3,266.30	1,350.79
54104	Productos Textiles y Vestuarios	21,691.87	11,797.92	9,893.95
54105	Productos de Papel y Cartón	25,579.75	17,887.44	7,692.31
54106	Productos de Cuero y Caucho	6,094.65	5,243.93	850.72
54107	Productos Químicos	81,937.03	66,808.07	15,128.96
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	40,836.07	28,103.42	12,732.65
54109	Llantas y Neumáticos	5,810.00	5,784.00	26.00
54110	Combustibles y Lubricantes	102,470.45	60,719.46	41,750.99
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	8,069.06	8,038.51	30.55
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	15,687.05	14,446.69	1,240.36
54113	Materiales e Instrumental de Laboratorios y uso Médico	248,230.20	214,795.18	33,435.02
54114	Materiales de Oficina	6,355.50	4,504.85	1,850.65
54115	Materiales Informáticos	15,102.32	7,797.99	7,304.33
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	9,258.75	8,968.66	290.09
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	16,300.06	11,588.71	4,711.35
54119	Materiales Eléctricos	7,967.99	6,949.65	1,018.34

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2020 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	1,257,444.41	114,734.25	1,142,710.16
542	Servicios Básicos	212,608.25	169,278.71	43,329.54
54201	Servicios de Energía Eléctrica	157,065.25	121,290.08	35,775.17
54202	Servicios de Agua	13,161.30	11,683.62	1,477.68
54203	Servicios de Telecomunicaciones	42,381.70	36,305.01	6,076.69
543	Servicios Generales y Arrendamientos	374,543.12	217,988.06	156,555.06
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	24,523.40	15,096.67	9,426.73
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	48,391.37	26,318.67	22,072.70
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	1,814.50	1,814.50	0.00
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	6,340.00	4,216.15	2,123.85
54305	Servicios de Publicidad	62,030.61	0.00	62,030.61
54306	Servicios de Vigilancia	86,423.91	53,650.00	32,773.91
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	34,974.81	29,978.36	4,996.45
54309	Servicios de Laboratorios	59.66	28.80	30.86
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	10,132.83	5,442.08	4,690.75
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	10,554.93	6,543.78	4,011.15
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	15,479.00	14,286.38	1,192.62
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	73,818.10	60,612.67	13,205.43
544	Pasajes y Viáticos	339,210.31	338,238.00	972.31
54401	Pasajes al Interior	35.00	35.00	0.00
54403	Viáticos por Comisión Interna	339,175.31	338,203.00	972.31
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	12,548.42	2,640.00	9,908.42
54501	Servicios Médicos	2,640.00	2,640.00	0.00
54505	Servicios de Capacitación	2,540.00	0.00	2,540.00
54599	Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	7,368.42	0.00	7,368.42
55	Gastos Financieros y Otros	55,791.56	55,225.01	566.55
555	Impuestos, Tasas y Derechos	4,954.45	4,457.90	496.55
55599	Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	4,954.45	4,457.90	496.55
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	50,837.11	50,767.11	70.00
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	2,653.18	2,583.18	70.00
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	48,183.93	48,183.93	0.00
56	Transferencias Corrientes	7,484.71	7,484.26	0.45
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	7,484.71	7,484.26	0.45
56304	A Personas Naturales	7,484.71	7,484.26	0.45
61	Inversiones en Activos Fijos	470,678.00	445,809.10	24,868.90
611	Bienes Muebles	435,140.05	419,346.10	15,793.95
61101	Mobiliarios	847.50	847.50	0.00

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2020 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61102	Maquinarias y Equipos	215,455.56	211,864.56	3,591.00
61103	Equipos Médicos y de Laboratorios	90,430.76	90,040.00	390.76
61104	Equipos Informáticos	71,485.99	59,674.00	11,811.99
61105	Vehículos de Transporte	56,920.24	56,920.04	0.20
614	Intangibles	35,537.95	26,463.00	9,074.95
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	35,537.95	26,463.00	9,074.95
Total Rubro		17,841,935.00	16,197,525.13	1,644,409.87
Total Cuenta		17,841,935.00	16,197,525.13	1,644,409.87
Total Especifico		17,841,935.00	16,197,525.13	1,644,409.87

F.

JEFE UFI

Sonia Dolores Penate de Ponce

F.

CONTADOR

Zicdo, William Hauing

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2020
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	286,994.64	59,275.18	227,719.46
141	Venta de Bienes	1,870.00	1,433.85	436.15
14199	Ventas de Bienes Diversos	1,870.00	1,433.85	436.15
142	Ingresos por Prestación de Servicios Públicos	285,124.64	57,841.33	227,283.31
14201	Servicios Básicos	3,309.64	0.00	3,309.64
14202	Servicios de Educación y Salud	281,785.00	57,841.33	223,943.67
14299	Servicios Diversos	30.00	0.00	30.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	4,710.00	5,067.00	-357.00
157	Otros Ingresos no Clasificados	4,710.00	5,067.00	-357.00
15799	Ingresos Diversos	4,710.00	5,067.00	-357.00
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17,550,230.36	16,135,297.36	1,414,933.00
162	Transferencias Corrientes del Sector Público	17,542,630.36	16,129,967.36	1,412,663.00
1623200	Ramo de Salud Pública y Asistencia Social	17,542,630.36	16,129,967.36	1,412,663.00
163	Transferencias Corrientes del Sector Privado	7,600.00	5,330.00	2,270.00
16301	De Empresas Privadas no Financieras	500.00	120.00	380.00
16303	De Organismos sin Fines de Lucro	500.00	0.00	500.00
16304	De Personas Naturales	6,600.00	5,210.00	1,390.00
Total Rubro		17,841,935.00	16,199,639.54	1,642,295.46
Total Cuenta		17,841,935.00	16,199,639.54	1,642,295.46
Total Especifico		17,841,935.00	16,199,639.54	1,642,295.46

F.

JEFE UFI

Sonia Dolores Peñate de Poore



F.

CONTADOR

Criso, William Mauricio