



INSTITUTO SALVADOREÑO
DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

JEFE UFI-158-2021

MEMORANDO

PARA: LICDO. JAIME ESAU RIVERA FERRER
OFICIAL DE INFORMACION DE LA UAIP ISRI.

DE: LICDA. SONIA DOLORES PEÑATE DE PONCE
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL.

FECHA: 09 de julio de 2021

ASUNTO: INFORMACION REQUERIDA – LEY DE ACCESO A LA
INFORMACION. MEMORANDUM UAIP ISRI 20-07- 2021

Loz
mi
Sonia Peñate
INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL

En atención a lo requerido en el memorándum UAIP 20-07-2021, adjunto remito fotocopia de la información solicitada.

Detalle información que se remite:

Documento	Detalle del contenido
Estados financieros, notas explicativas y colaterales.	a) Cuadro de donaciones meses de enero y junio 2021. (original no retornable). b) Estados Financieros y Notas Explicativas al 30 de junio del ejercicio 2021. (original no retornable) c) Reportes de las modificaciones al presupuesto votado. (remitido solamente por vía digital). d) Cuadro comparativo de egresos por específico presupuestario a junio del año 2021 / 2020. (original no retornable) e) Transferencias institucionales (No aplica)

Toda la documentación se entrega en copias y no requieren devolución, el archivo digital ha sido enviado a la dirección de correo : oficial.informacion@isri.gob.sv

Atentamente,

/spdep

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL
ISRI- UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL
INFORME DE DONATIVOS
PRIMER SEMESTRE 2021

Efectivo	Servicios	Especie	Descripción breve de la recibido	CENTRC	Nombre del Donante	MES
\$ -	\$ -	\$ 160.00	MASCARILLA PARA USO DE LOS USUARIOS RESIDENTES	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 111.25	LEJIA BIDON DE 5 GALONES	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 319.91	BIENES DE USO PERSONAL Y PRENDAS DE VESTIR VARIAS	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 88.80	PAÑAL DESECHABLE	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 36.94	BANDEJAS Y VASOS DESECHABLES	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 31.02	BANDEJAS, CUCHARAS DESECHABLES	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 195.80	HIPOCLORITO DE SODIO AL 0.5% BIDON DE 5 GALONES	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 500.00	COMPUTADORA PERSONAL DE ESCRITORIO	CAL	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 31.60	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 48.75	HUEVOS DE GALLINA	CAASZ	ANONIMO	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 430.41	SILLAS DE RUEDAS	CRIO	CLUB ROTARIO DE SANTA ANA	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 6,957.70	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOPEZ	ENERO
\$ -	\$ -	\$ 114.28	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	CAASZ	ISRAEL JIMENEZ MONTERROSA	ENERO
\$ 40.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	CRC	ALMA VANESSA MORALES DE TOVAR	FEBRERO
\$ 60.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	CRC	GODOFREDO CRUZ ALFARO	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 187.50	HIPOCLORITO DE SODIO AL 0.5% BIDON 5 GALONES	CAASZ	ANONIMO	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 450.00	MASCARILLAS KN 95 PAQ X 3 UNIDADES	CAASZ	ANONIMO	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 467.79	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	FIDEICOMISO KATE DIERKS HOFMANN VDA. DE KRUGER	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 7,697.22	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOPEZ	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 2,074.50	MEDICAMENTOS VARIOS	CAASZ	GRUPO PAILL, S.A. DE C.V.	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 114.28	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	ISRAEL JIMENEZ MONTERROSA	FEBRERO
\$ -	\$ -	\$ 3,135.00	CARETAS PROTECTORAS, PARA SER UTILIZADAS POR EL PERSONAL DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL ISRI	ADMON SUPERIOR	PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	FEBRERO
\$ 60.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	CRC	GODOFREDO CRUZ ALFARO	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 159.75	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	ANONIMO	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 250.00	HIPOCLORITO DE SODIO AL 0.5% BIDON 5 GALONES	CAASZ	ANONIMO	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 7,697.27	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOPEZ	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 114.28	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	ISRAEL JIMENEZ MONTERROSA	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 53,761.45	MATERIAL DIDACTICO VARIO	ADMON SUPERIOR	PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA	MARZO
\$ -	\$ -	\$ 299.50	SECNIDAZOL 500 MG.	CAASZ	ANONIMO	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 265.19	MEDICAMENTOS VARIOS PARA SER UTILIZADO EN TRATAMIENTOS DE LOS USUARIOS	CAASZ	ANONIMO	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 25,003.12	CAMAS HOSPITALARIAS, SILLAS DE RUEDA	CAASZ	ANONIMO	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 209.65	SECNIDAZOL 500 MG.	CAASZ	ANONIMO	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 59.25	CREMA CORPORAL, PINTURAS EN SPRAY PARA UTILIZAR POR LOS USUARIOS	CAASZ	ANONIMO	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 7,557.31	MATERIALES DIVERSOS PARA LA ELABORACION DE ORTESIS Y PROTESIS	CAL	ASOCIACIÓN TELETÓN PRO REHABILITACIÓN	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 456.00	GABACHAS HOSPITALARIAS Y TRAJES DE PROTECCION BIOLÓGICA. PARA SER UTILIZADOS POR EL PERSONAL	CRIO	CLUB ROTARIO SAN MIGUEL CIUDAD JARDIN	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 7,698.96	PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIVERSOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LÓPEZ	ABRIL

ISRI- UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL
INFORME DE DONATIVOS
PRIMER SEMESTRE 2021

Efectivo	Servicios	Especie	Descripción breve de la recibido	CENTRC	Nombre del Donante	MES
\$ -	\$ -	\$ 114.28	PRODUCTOS ALIMENTICIOS Y ESPECIAS VARIAS	CAASZ	ISRAEL JUMENEZ MONTERROSA	ABRIL
\$ -	\$ -	\$ 22,825.19	CEREAL, CAFÉ MOLIDO Y TOSTADO Y OTROS	ADMON SUPERIOR	NESTLE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	ABRIL
\$ 3,080.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES DE CONTRATACION DE ORTOPROTESISTAS	CAL	ELSY JUDITH VASQUEZ MARTINEZ	MAYO
\$ 3,080.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES DE CONTRATACION DE ORTOPROTESISTAS	CRIO	ELSY JUDITH VASQUEZ MARTINEZ	MAYO
\$ 3,080.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES DE CONTRATACION DE ORTOPROTESISTAS	CRIOR	ELSY JUDITH VASQUEZ MARTINEZ	MAYO
\$ 400.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	ADMON SUPERIOR	DINORA YANET LOPEZ DE CALDERON	MAYO
\$ 120.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES DE ALIMENTACION	CRC	ALMA VANESSA MORALES DE TOVAR	MAYO
\$ 300.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	CRIOR	CELIA NOEMI TREJO DE LINARES	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 3,917.80	PRODUCTOS DE HIGIENE PERSONAL, JUGUETES Y ALIMENTOS	ADMON SUPERIOR	FONDO DE POBLACION DE LAS NACIONES UNIDAS	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 137.50	HIPOCLORITO DE SODIO	CAASZ	ANONIMO	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 681.80	MATERIALES DE FERRETERIA	CRINA	MINISTERIO DE EDUCACION, CIENCIA Y TECNOLOGIA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 14.65	MATERIALES DE FERRETERIA	CAASZ	JUAN ANTONIO ALDANA OSORIO	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 7.40	CEMENTO GRIS	CAASZ	LUIS MARIO BARRERA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 90.00	TELA PARA LA ELABORACION DE FORROS	CAASZ	LUZ DELMIRA PEREZ DE SANCHEZ	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 137.50	HIPOCLORITO DE SODIO	CAASZ	ANONIMO	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 114.28	ALIMENTOS VARIOS	CAASZ	ISRAEL JIMENEZ MONTERROSA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 7,699.19	ALIMENTOS VARIOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOPEZ	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 54,374.05	MATERIALES DE ORTESIS Y PROTESIS	CAL	COMITÉ INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 6,750.89	MATERIALES DE ORTESIS Y PROTESIS	CRIO	COMITÉ INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 10,440.45	MATERIALES DE ORTESIS Y PROTESIS	CRIOR	COMITÉ INTERNACIONAL DE LA CRUZ ROJA	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 250.00	FRAZADAS	CAL	FUNDACION SALVADOREÑA DE APOYO PARA LAS VICTIMAS Y AFECTADOS POR LAS PANDILLAS	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 250.00	FRAZADAS	CRC	FUNDACION SALVADOREÑA DE APOYO PARA LAS VICTIMAS Y AFECTADOS POR LAS PANDILLAS	MAYO
\$ -	\$ -	\$ 1,500.00	FRAZADAS	CAASZ	FUNDACION SALVADOREÑA DE APOYO PARA LAS VICTIMAS Y AFECTADOS POR LAS PANDILLAS	MAYO
\$ 400.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	ADMON SUPERIOR	DINORA YANET LOPEZ DE CALDERON	JUNC
\$ 300.00	\$ -	\$ -	DONATIVO PARA CUBRIR NECESIDADES	CRIOR	CELIA NOEMI TREJO DE LINARES	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 5,400.00	AIRES ACONDICIONADOS TIPO MINI SPLIT	CRINA	VICTOR EDGARDO SEGURA LEMUS	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 3,384.37	EQUIPO DE PROTECCION (MASCARILLA KN95)	CAASZ	GRUPO FUTURA, S.A. DE C.V.	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 1.26	MATERIAL DE PVC	CAASZ	JUAN ANTONIO ALDANA OSORIO	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 2,340.00	EQUIPO INFORMATICO	CALE	PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 2,813.54	MATERIAL DIDACTO Y DE ENSEÑANZA	CRINA	ANONIMO	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 90.00	MATERIAL TEXTIL	CAASZ	PEREZ DE SANCHEZ, LUZ DELMIRA	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 7,699.19	ALIMENTOS VARIOS	CAASZ	FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOPEZ	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 411.09	ALIMENTOS VARIOS	CAASZ	FIDEICOMISO KATE DIERKS HOFMANN VDA. DE KRUGES	JUNO
\$ -	\$ -	\$ 114.28	ALIMENTOS VARIOS	CAASZ	ISRAEL JIMENEZ MONTERROSA	JUNC



ISRI- UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL
 INFORME DE DONATIVOS
 PRIMER SEMESTRE 2021

Efectivo	Servicios	Especie	Descripción breve de la recibido	CENTRC	Nombre del Donante	MES
\$ -	\$ -	\$ 236.88	MEDICAMENTO CLORPROMACINA 100 MG	CAASZ	ANONIMO	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 1.68	MEDICAMENTO GLIBENCLAMIDA 5MG	CAASZ	ANONIMO	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 4.38	MEDICAMENTO METMORFINA 850 MG	CAASZ	ANONIMO	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 4,482.60	SILLAS DE RUEDAS	UPEC	VISION MUNDIAL EL SALVADOR	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 1,704.98	SILLAS DE RUEDAS	CAL	VISION MUNDIAL EL SALVADOR	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 608.96	SILLAS DE RUEDAS	CRIO	VISION MUNDIAL EL SALVADOR	JUNC
\$ -	\$ -	\$ 532.84	SILLAS DE RUEDAS	CRIOR	VISION MUNDIAL EL SALVADOR	JUNC

TOTAL EFECTIVO	TOTAL SERVICIO	TOTAL ESPECIE
\$ 10,920.00	\$ -	\$ 265,815.51
TOTAL GENERAL		\$ 276,735.51


 Licda. Sonia Dolores Peñate de Ponce
 Jefe Unidad Financiera Institucional



INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
COMPARATIVO AÑO 2021 / 2020

Código	Concepto	Año 2021 Devengado Egresos	Año 2020 Devengado Egresos	Variación	Tendencia
51	Remuneraciones	\$ 6,464,552.44	\$ 6,160,889.33	5%	Incremento
<u>511</u>	<u>Remuneraciones permanente</u>	<u>\$ 5,585,474.64</u>	<u>\$ 5,358,408.99</u>	<u>4%</u>	Incremento
51101	Sueldos	\$ 5,584,574.64	\$ 5,356,124.60	4%	Incremento
51103	Aguinaldos	\$ -	\$ 684.39	100%	Disminuyo
51105	Dietas	\$ 900.00	\$ 1,600.00	-78%	Disminuyo
51107	Beneficios adicionales	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>512</u>	<u>Remuneraciones eventuales</u>	<u>\$ 189,825.19</u>	<u>\$ 167,250.89</u>	<u>12%</u>	Incremento
51201	Sueldos	\$ 189,825.19	\$ 167,250.89	12%	Incremento
51203	Aguinaldos	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>513</u>	<u>Remuneraciones Extraordinarias</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>0%</u>	Sin efecto
51302	Beneficios extraordinarios	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>514</u>	<u>Contribuciones patronales a Inst de Seg. Social Públicas</u>	<u>\$ 270,333.84</u>	<u>\$ 275,539.05</u>	<u>-2%</u>	Disminuyo
51401	Por remuneraciones Permanentes	\$ 261,982.46	\$ 268,492.99	-2%	Disminuyo
51402	Por remuneraciones Eventuales	\$ 8,351.38	\$ 7,046.06	16%	Incremento
<u>515</u>	<u>Contribuciones patronales a Inst de Seg. Social Privadas</u>	<u>\$ 326,972.81</u>	<u>\$ 307,793.00</u>	<u>6%</u>	Incremento
51501	Por remuneraciones Permanentes	\$ 312,967.11	\$ 295,512.06	6%	Incremento
51502	Por remuneraciones Eventuales	\$ 14,005.70	\$ 12,280.94	12%	Incremento
<u>517</u>	<u>Indeminizaciones</u>	<u>\$ 91,945.96</u>	<u>\$ 51,897.40</u>	<u>44%</u>	Incremento
51701	Al personal permanente	\$ 91,945.96	\$ 48,897.40	47%	Incremento
51702	Al personal eventual	\$ -	\$ 3,000.00	100%	Disminuyo
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 304,289.02	\$ 504,724.26	-66%	Disminuyo
<u>541</u>	<u>Bienes de Uso y Consumo</u>	<u>\$ 132,336.06</u>	<u>\$ 158,215.05</u>	<u>-20%</u>	Disminuyo
54101	Productos alimenticios para personas	\$ 56,742.00	\$ 65,393.74	-15%	Disminuyo
54103	Productos agropecuarios y forestales	\$ 1,591.50	\$ 12.00	99%	Incremento
54104	Productos textiles y vesturios	\$ 12,392.13	\$ 272.50	98%	Incremento
54105	Productos de papel y cartón	\$ 62.52	\$ 193.04	-209%	Disminuyo
54106	Productos de cuero y caucho	\$ 1,907.99	\$ 69.05	96%	Incremento
54107	Productos químicos	\$ 14,018.56	\$ 7,642.01	45%	Incremento
54108	Productos farmaceuticos y medicinales	\$ 164.20	\$ 5,168.59	-3048%	Disminuyo
54109	Llantas y neumáticos	\$ -	\$ 2,928.00	100%	Disminuyo
54110	Combustible y lubricantes	\$ 28,571.59	\$ 14,311.65	50%	Incremento
54111	Minerales no metálicos y productos derivados	\$ 3,463.77	\$ 196.05	94%	Incremento
54112	Minerales metálicos y productos derivados	\$ 1,821.80	\$ 718.53	61%	Incremento
54113	Materiales e instrumental de laboratorios y uso médico	\$ 1,068.28	\$ 54,823.74	-5032%	Disminuyo
54114	Materiales de oficina	\$ 48.25	\$ 2.10	96%	Incremento
54115	Materiales Informaticos	\$ 670.84	\$ 202.00	70%	Incremento
54116	Libros, textos, utiles de enseñanza y publicaciones	\$ 198.50	\$ 52.08	74%	Incremento
54118	Herramientas, repuestos y accesorios	\$ 4,893.05	\$ 1,081.05	78%	Incremento
54119	Materiales eléctricos	\$ 285.30	\$ 514.70	-80%	Disminuyo
54199	Bienes de uso y consumo diversos	\$ 4,435.78	\$ 4,634.22	-4%	Disminuyo
<u>542</u>	<u>Servicios básicos</u>	<u>\$ 94,097.39</u>	<u>\$ 80,525.02</u>	<u>14%</u>	Incremento
54201	Servicios de energía eléctrica	\$ 69,706.49	\$ 68,615.73	2%	Incremento
54202	Servicios de agua	\$ 5,473.24	\$ 5,864.24	-7%	Disminuyo
54203	Servicios de telecomunicaciones	\$ 18,917.66	\$ 6,045.05	68%	Incremento

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
COMPARATIVO AÑO 2021 / 2020

Código	Concepto	Año 2021 Devengado Egresos	Año 2020 Devengado Egresos	Variación	Tendencia
<u>543</u>	Servicios Generales y arrendamientos	\$ 75,554.57	\$ 38,923.19	48%	Incremento
54301	Mantenimientos y reparaciones de bienes muebles	\$ 10,829.92	\$ 289.90	97%	Incremento
54302	Mantenimientos y reparaciones de vehículos	\$ 1,322.85	\$ 845.95	36%	Incremento
54303	Mantenimientos y reparaciones de bienes inmuebles	\$ -	\$ 1,814.50	100%	Disminuyo
54304	Transporte, fletes y almacenamiento	\$ -	\$ 276.15	100%	Disminuyo
54305	Servicios de Publicidad	\$ 284.76	\$ -	100%	Incremento
54306	Servicios de Vigilancia	\$ 18,460.00	\$ 10,827.00	41%	Incremento
54307	Servicios de Limpieza y fumigaciones	\$ 11,518.90	\$ 9,020.25	22%	Incremento
54309	Servicios de laboratorio	\$ -	\$ 28.80	100%	Disminuyo
54313	Impresiones, publicaciones y reproducciones	\$ 1,797.00	\$ 1,404.38	22%	Incremento
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	\$ 2,920.45	\$ 1,499.26	49%	Incremento
54318	Arrendamiento de intangibles	\$ 5,944.19	\$ 4,594.00	23%	Incremento
54399	Servicios Generales y arrendamientos diversos	\$ 22,476.50	\$ 8,323.00	63%	Incremento
<u>544</u>	Pasajes y viáticos	\$ 2,301.00	\$ 226,511.00	-9744%	Disminuyo
54401	Pasajes al Interior	\$ -	\$ 35.00	100%	Disminuyo
54403	Viaticos por comisión interna	\$ 1,581.00	\$ 226,476.00	-14225%	Disminuyo
54404	Viaticos por comisión externa	\$ 720.00	\$ -	100%	Incremento
<u>545</u>	<u>Consultorias, estudios e investigaciones</u>	\$ -	\$ 550.00	100%	Disminuyo
54501	Servicios Médicos	\$ -	\$ 550.00	100%	Disminuyo
54505	Servicios de capacitación	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
54599	Consultoria, estudios e investigaciones diversas	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>55</u>	<u>Gastos Financieros y otros</u>	\$ 54,778.48	\$ 2,063.64	96%	Incremento
<u>555</u>	<u>Impuestos, tasas y derechos</u>	\$ 4,168.46	\$ 2,063.64	50%	Incremento
55599	Impuestos, tasas y derechos divers	\$ 4,168.46	\$ 2,063.64	50%	Incremento
<u>556</u>	<u>Seguros, comisiones y gastos banc</u>	\$ 50,610.02	\$ -	100%	Incremento
55601	Primas y gastos de seguros de personas	\$ 2,583.18	\$ -	100%	Incremento
55602	Primas y gastos de seguros de bienes	\$ 48,026.84	\$ -	100%	Incremento
<u>56</u>	<u>Transferencias corrientes</u>	\$ 1,598.19	\$ -	100%	Incremento
<u>563</u>	<u>Transferencias corrientes al sector privado</u>	\$ 1,598.19	\$ -	100%	Incremento
56304	A Personas Naturales	\$ 1,598.19	\$ -	100%	Incremento
<u>61</u>	<u>Inversiones en activos Fijos</u>	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>611</u>	<u>Bienes Muebles</u>	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61101	Mobiliarios	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61102	Maquinaria y equipo	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61103	Equipos médicos y de laboratorio	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61104	Equipos informáticos	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61105	Vehiculos de transporte	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61199	Bienes muebles diversos	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
<u>614</u>	<u>Intangibles</u>	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
61403	Derechos de propiedad intelectual	\$ -	\$ -	0%	Sin efecto
Total		\$ 6,825,218.13	\$ 6,667,677.23	2%	Incremento


 Jefe
 UNIDAD
 FINANCIERA
 INSTITUCIONAL
 INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL

ESTADOS FINANCIEROS

JUNIO DEL 2021

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 posibilite 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 rehabilitación 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 2021 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 30 Junio del ejercicio fiscal 2021 .

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 2021 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 incurriera 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 Subsidiaria, 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 \$al 30 de Junio del 2021 en Bancos y Fondos en Depósitos.

Bancos Comerciales

Valor en Bancos Comerciales conciliado con el saldo de las conciliaciones Bancarias al 30 de junio del 2021 US\$ 184,689.53 .

Detalle Disponibilidades:

Caja General	US\$	11.68
Caja Chica	US\$	2,752.00
Bancos	US\$	65,646.45
Fondos Tesoro Público	US\$	116,279.40

Detalle de valores de Cajas chicas apertura das:

CAASZ	US\$ 522.00	CRINA	US\$ 400.00	CRC	US\$ 280.00
CAL	US\$ 400.00	CRIOR	US\$ 500.00		
CRIO	US\$ 400.00	CRP	US 250.00		

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 30 junio del 2021

No. de Cuenta	Denominación
00210240876	MH-MINSAL-ISRI SUBSIDIARIA US\$ 0.00
00210240884	MH-MINSAL-ISRI REMUNERACIONES US\$ 19,508.25
00210240892	MH-MINSAL-ISRI BIENES Y SERVICIOS US\$ 7,103.67
00210240906	MH-MINSAL-ISRI RECURSOS PROPIOS US\$ 32,367.79
00210240914	MH-MINSAL-ISRI EMBARGOS JUDICIALES US\$6,666.74
	Total Estado Situación Financiera US\$ 65,646.45
	Saldo Conciliación Bancaria US\$ 65,646.45

Fondos Tesoro Público

La cuenta de Fondos de Tesoro Público de US\$ 116,279.40 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 .

Nota 2

Deudores Monetarios

Deudores según Estado Financiero pendiente percibir por venta de Bienes y Servicios US\$ 253,938.45 .

Detalle Quedo pendiente de percibir a junio 2021 por venta de bienes y servicio al ISBM US\$ 14,892.48 .

Detalle de Deudores Transferencias Ministerio de Salud US\$ 239,045.93 lo que estaría pendiente de depositar del Ministerio de requerimientos normales, y US\$ 76,344.40 de requerimiento de las provisiones 2020-2021

- 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 (valor en libros licencias y seguros pagados anticipado) US\$ 123,724.77 .

- Se adquirió de seguros de personas y bienes del ejercicio 2021 por valor de US\$ 50,610.02 de los cuales US\$ 21,087.54 fueron aplicados directamente al gasto y US\$ 29,522.48 serán amortizados a partir del mes de junio por lo que valor en libros a junio es US\$ 25,304.98.
- Derechos de propiedad intelectual (licencias) reflejado por un valor adquisición de US\$ 267,185.45 aplicada una amortización acumulada al 31 de diciembre del 2020 de US\$ 168,765.66 que disminuye dicho valor en libros a junio es de US\$ 98,419.79 la amortización 2021 se efectuara la final del ejercicio según normativa.

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 seguro de bienes y licencias de Software:

<i>Cuenta</i>	<i>Valores</i>
Saldo Licencias software al 31 diciembre 2020 (mas)	US\$ 267,185.45
Seguros pagados anticipado menos	US\$ 29,522.48
Amortizaciones Acumuladas a junio 2021	US\$ 172,983.16
Saldo Estado financiero junio 2021	US\$ 123,724.77

Nota 4

Inversiones en existencias.

Según estados financieros presenta un saldo de existencia en Almacenes de US\$ 446,802.44 distribuidos en Consumibles US\$ 399,202.44 Equipo US\$ 47,600.00 .

Comparativo :

	<i>Junio 2020</i>	<i>Junio 2021</i>
<i>Inversiones en Existencia</i>	US\$ 266,113.91	US\$ 446,802.44

Detalle conciliación bienes de consumo:

Saldo Inversiones en Existencias S/ Estado financiero al 30 Junio 2021	\$ 446,802.44
<i>menos</i>	
Saldo de Maquinaria y Equipo Diverso según Estado Financiero al 30 junio 2021	\$ 47,600.00
Saldo solo consumibles al 30 Junio 2021 según Estado financiero	\$ 399,202.44
<i>mas</i>	
Compras consumibles efectuadas mes de mayo ingresadas en almacén pero no devengadas contablemente al 30 de junio	\$ 3.74
Compras consumibles efectuadas mes de Junio ingresadas en almacén pero no devengadas contablemente al 30 de junio	\$ 50,972.04
saldo real existencias al 30 de Junio del 2021 conciliado Informes de Almacén	\$ 450,178.22

SALDO S/ BALANCE 30 Junio 2021 EQUIPO	US\$ 47,600.00
Menos	
Ajuste reclasificación efectuar en julio computadora de Escritorio	US\$ 500.00
Secadora Industrial para CAASZ en tránsito pendiente ingreso almacén	US\$ 47,100.00
saldo conciliado equipo que quedo en almacén al 30 Junio 2021	US\$ 0.00

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 30 de junio del 2021 .

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 Edificios e Instalaciones	Valor Junio 2021(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
Remodelacion cubículos UOT CAL) Donación Moveabili	2019	US\$ 3,833.00	Donación
Acometida Electrica subestación hasta área de caldera del CAASZ	2019	US\$ 9,893.25	Presupuesto ISRI
Pared Gimnasio ULAM CAL(Economías de 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\$ 156,650.91	Donación MINSAL
TOTAL ADICIONES		US\$ 779,469.64	

Consideraciones de las adiciones y mejoras

- En el 2017 se encuentra una adición y mejora 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 proceso de traspaso y adquisición legal.
- A Junio de 2021 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 por valor inicial de US\$ 184,961.03 incluía equipo, se efectuó la correspondiente reclasificación de la cuenta de adiciones a la cuenta de equipo en el ejercicio 2021 por valor de US\$ 28,310.12 por lo que el valor del proyecto disminuyó a US\$ 156,650.91.

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

<i>Valor valúo 2012</i>	<i>Valor valúo 2017 a registrar</i>	<i>Depreciación a registrar 2016</i>	<i>Depreciación a registrar 2017</i>	<i>Depreciación a registrar 2018</i>	<i>Depreciación a registrar 2019</i>	<i>Depreciación a registrar 2020</i>	<i>Depreciación A registrar Acumulada</i>	<i>Valor en libros</i>
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\$1,112,361.45

Nota 6

Cuenta maquinaria y equipo Producción

No se adquirió equipo en este rubro durante el ejercicio 2020-2021, 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 30 de Junio del 2021 US\$ 2,468,050.60 en estado financiero .

Se incorporó equipo médico, adquirido en el 2020 que había quedado resguardado en almacén por valor de US\$ 23,600.00.

Detalle Equipo médico incorporado 2021 adquirido en el 2020:

<i>Descripción</i>	<i>Centro</i>	<i>p/u</i>	<i>Valor</i>
<i>1 Esterilizador</i>	<i>CAASZ</i>	<i>US\$ 23,600.00</i>	<i>US\$ 23,600.00</i>
<i>total</i>			<i>US\$ 23,600.00</i>

Durante el primer semestre del ejercicio 2021 no se adquirió equipo médico.

Nota 8

Cuenta equipo de transporte US\$ 1,349,558.68 es el saldo al 30 de Junio del 2021.

Durante el primer semestre del ejercicio 2021 no se adquirió equipo transporte.

Nota 9

Saldo en Estado Financiero de equipo informático US\$ 487,845.55.

Se incorporó en 2021 equipo informático, adquirido en el 2020 y que quedo resguardado en almacén por valor de US\$ 58,044.00 .

Detalle Equipo informático incorporado 2021 adquirido en el 2020

Detalle	Precio Unitario	Valor
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

Durante el primer semestre del ejercicio 2021 no se adquirió equipo informático.

Se efectuó reclasificación disminuyen US\$ 500.00 dela cuenta informática ya que correspondía a gasto por ser menor de US\$ 600.00.

Nota 10

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

Durante el primer semestre del ejercicio 2021 no se adquirió equipo diverso.

Nota 11

Saldo de Maquinaria y Equipo US\$ 1,625,011.00 en estado financiero.

Se incorporó a las unidades correspondientes en 2021 equipo, adquirido en el 2020 que quedo resguardado en almacén por valor de US\$ 42,359.35.

Detalle	Precio Unitario	Valor
8 Aires Acondicionados 12btu(2 Admon Superior;5 CAL;1 CRIO)	US\$ 890.00	US\$7,120.00
2 Aires Acondicionados 12btu(CRP)	US\$ 705.00	US\$1,410.00
3 Aires Acondicionados 18btu(1CAL;2 CRP)	US\$ 1,140.00	US\$3,420.00
1 Aires Acondicionados 24btu (CALE)	US\$ 908.00	US\$ 908.00
1 Aires Acondicionados 36btu (CRIO)	US\$ 2,894.00	US\$2,894.00
2 Secadora (1 UCE;1 CALE)	US\$ 835.41	US\$1,670.82
1 Sistema de Vigilancia	US\$ 8,506.79	US\$8,506.79
1 Sistema de vigilancia(CRC)	US\$ 7,122.14	US\$7,122.14
1 Sistema de vigilancia(CRIOR)	US\$ 9,307.60	US\$9,307.60
TOTAL		US\$42,359.35

Se Adquirió diciembre 2020 a través de provisión 2020-2021 para CAASZ un equipo ingresado en cuenta de almacén, pero solo Contablemente por efectos Provisión, pero este equipo no ingreso físicamente en almacén hasta el 2021 al estar en tránsito, se incorporo en marzo del presente ejercicio, que daría solo pendiente ingreso una secadora industrial por valor de US\$ 47,100.00

1 Lavadora Industrial (CAASZ)	US\$ 83,200.00
-------------------------------	----------------

Se incorporaron a través de reclasificación contable a la cuenta de equipos 21 Aires acondicionados por un valor total de US\$ 26,690.00 que estaba incluido en una donación de un proyecto de Infraestructura otorgado por el Ministerio de Salud por lo que originalmente se había registrado en la cuenta de Adiciones y mejoras en el Ejercicio 2020 haciendo ajuste en febrero 2021

Detalle:

Descripción	p/u	Valor
1 Aire Acondicionado	US\$ 3,650.00	US\$ 3,650.00
1 Aire Acondicionado	US\$ 900.00	US\$ 900.00
16 Aires Acondicionado	US\$ 1,140.00	US\$ 18,240.00
3 Aires Acondicionado	US\$ 1,300.00.	US\$ 3,900.00
TOTAL..		US\$ 26,690.00

Se incorporó durante el semestre presente ejercicio, Equipo donado según detalle:

Descripción	p/u	Valor
3 Amplificador red 70/100v	US\$ 795.00	US\$ 2,385.00
1 Amplificador red 70/100v	US\$ 619.00	US\$ 619.00
1 Teclado Profesional	US\$ 2,300.00	US\$ 2,300.00
2 Aire Acondicionado	US\$ 2,700.00	US\$ 5,400.00
total		US\$ 10,704.00

Se incorporó durante el semestre presente ejercicio a través de una reclasificación, Equipo donado en 2020 que fue reportado originalmente por almacén como consumo según detalle:

Descripción	p/u	Valor
2 bafle Amplificador /150watts	US\$ 895.00	US\$ 1,790.00
2 Saxofon soprano curvo	US\$ 751.00	US\$ 1,502.00
total		US\$ 3,292.00

Mobiliarios US\$ 153,004.22

No hubo variación en esta cuenta durante 2021 con respecto a diciembre 2020.

Nota 12

Depreciación acumulada

Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles 2021 el saldo US\$ 3,085,718.09.

Pero el valor correcto es de US\$ 3,085,779.17 ya que por error Se efectuó disminución por US\$ 61.08 en la depreciación acumulada lo que correspondía al valor del proyecto de adición del CRIOR ejecutado en el 2020 que correspondía a equipo no a infraestructura, pero este ajuste debe efectuarse en la depreciación acumulada de mejoras no en la de bienes por lo que la corrección se efectuara en el mes de julio.

La amortización acumulada de adiciones y mejoras 2020 su valor es US\$ 35,641.30 Se efectuará en julio disminución por US\$ 61.08 en la depreciación que correspondía a equipo y corregir el ajuste.

DETALLE ADICIONES Y MEJORAS EFECTUADAS (Se trasladaran a la Cuenta de Edificios e Instalaciones hasta un nuevo valuó)	Año de registro	Valor	Depreciación acumulada Junio 2021	Valor en libros Junio 2021
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
Remodelación cubículos UOT CAL) Donación Moveabili	2019	US\$ 9,893.25	US\$ 230.53	US\$ 9,662.72
Acometida Eléctrica subestación hasta área de caldera del CAASZ	2019	US\$ 3,833.00	US\$ 89.55	US\$ 3,743.45
Pared Gimnasio ULAM CAL(Economías de salarios Fdo.Gral..)	2019	US\$ 9,742.53	US\$ 228.22	US\$ 9,514.31
Intervención Estructural y arquitectónica CAASZ	2020	US\$ 18,145.00	US\$ 375.83	US\$ 17,769.17
Proyecto Infraestructura áreas oficina CRIOR (julio disminuirá \$61.08 su depreciación acumulada)	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 2021				
	VALOR JUNIO 2020 ULTIMO VALUO- 2017	DEPRECIACION APLICADA DICIEMBRE 2020	DEPRECIACION ACUMULADA 2021	VALOR LIBROS 2021
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 CRIO	\$ 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

En julio se incrementará en depreciación acumulada en Estado Financiero refleja US\$ 61.08 menos se corregirá con ajuste en julio.

Depreciación de mobiliarios

Acumulada hasta a diciembre 2020 US\$ 136,911.32 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio 2021.

Depreciación de Equipo informático

Acumulada hasta la fecha US\$ 310,712.52 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio 2021.

Depreciación maquinaria y equipo producción

Acumulada 2020 US\$ 29,665.02 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio 2021.

Depreciación de Herramientas

Acumulada hasta junio 2021 US\$ 57,663.17 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio.

Depreciación de Equipo Médico y de Laboratorio

Acumulada junio 2021 US\$ 1,782,528.48 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio.

Depreciación Equipo Transporte

Acumulada hasta junio 2021 US\$ 1,017,683.07 no tuvo modificación durante el Primer semestre del ejercicio.

Depreciación Maquinaria Diverso

Depreciación acumulada junio 2021 US\$ 1,193,549.31 se incrementó por US\$ 460.73 en el primer semestre del ejercicio 2021 por la depreciación del equipo que estuvo incluido en proyecto del CRIOR registrado en el 2020 y que se efectuó la correspondiente reclasificación.

Bienes no Depreciables

Nota 13

Cuenta bienes Inmuebles (Terrenos)

No tuvo afectaciones durante primer semestre 2021 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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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	VALOR2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
255.5	25/11/1981	\$ 32,901.30	\$ 45,696.25	
CAASZ, CRINA,ADMINISTRACION SUPERIOR,LOCOMOTOR Y CONSULTA EXTERNA Av.Irazu N 181				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 20219 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
1217	12/03/1982	\$ 34,812.00	\$ 40,033.80	
ESTACIONAMIENTO NO 63 PALCO				
AREA TOTAL	FECHA ADQUISICION	VALOR 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS2021	
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	VALOR2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 2021 S/ ULTIMO VALUO 2017	VALOR ACTUAL LIBROS 2021	
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 primer semestre Ejercicio 2021.

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\$ 123,445.58

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

La cuenta depósitos ajenos presenta el saldo de US\$ 122,946.14 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\$ 499.44.

Nota 16

Detalle de los Acreedores Monetarios 2021 por pagar de US\$ 248,199.82:

Remuneraciones	US\$	168,378.30
Bienes y Servicios	US\$	77,005.82
Financieros y otros	US\$	1,201.93
Operaciones años anteriores	US\$	1,613.77

Provisión 2020-2021 por Acreedores Monetarios por pagar US\$ 76,344.40
Acreedores Monetarios por pagar ejercicio 2020 US\$ 13,968.68.

Nota 17

Patrimonio Instituciones descentralizadas no tuvo modificaciones US\$ 21,258,052.62 durante el primer semestre 2021.

Nota 18

Donaciones y Legados Corporales US\$ 1,336,812.75

Las Donaciones que afectan patrimonio cuyo costo unitario fue mayor a los US\$ 600.00 se vio modificado por el valor de US\$ 28,310.12 que le fue disminuido a un proyecto CRIOR de mejora de infraestructura por valor de US\$ 184,961.03, pero de este valor a equipo se disminuirá realmente de la cuenta de donación US\$ 1,620.12 solamente lo que correspondió a equipo que es menor de \$ 600.00 por lo que el valor restante US\$ 26,690.00 ya había sido registrada como donación en el ejercicio 2020.

El incremento donación se vio afectada por el valor de US\$ 5,400.00 por la donación de dos aires acondicionados.

Así mismo por error en marzo se registró en donaciones en especie un equipo donado que era mayor a 600 dólares y no se registró donde correspondía en la cuenta de Donación por el valor total de US\$ 5,304.00 por lo que la reclasificación se efectuara en el mes de julio.

Nota 19

Resultado de Ejercicios Anteriores

Se efectuó el correspondiente traslado del Resultado de Ejercicio corriente a Resultado de Ejercicio anterior 2020 por el valor de US\$ 256,893.83.

NOTAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO
ECONOMICO

Nota 20**Gastos de gestión**

Comprende todos aquellos gastos que se efectuaron a nivel institucional durante el primer semestre ejercicio 2021 de acuerdo al siguiente detalle comparativo:

Concepto	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Gastos personal</i>	US\$ 6,464,552.44	US\$ 6,160,889.33
<i>Gastos en bienes y consumos</i>	US\$ 779,605.40	US\$ 714,885.00
<i>Gastos bienes capitalizables</i>	US\$ 24,981.73	US\$ 26,337.38
<i>Gastos financieros y otros</i>	US\$ 25,256.00	US\$ 2,063.64
<i>Gastos en transferencias otorgadas</i>	US\$ 1,598.19	US\$ 1,007.27
<i>Costos de ventas y cargos</i>	US\$ 4,678.23	US\$ 125.34
<i>Gastos Actualizaciones</i>	US\$ 75.00	US\$ 2,593.00
Total	US\$ 7,300,746.99	US\$ 6,907,900.96

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Salarios Permanentes</i>	US\$ 5,585,474.64	US\$ 5,358,408.99
<i>Salarios Eventual</i>	US\$ 189,825.19	US\$ 167,250.89
<i>Remuneraciones extraordinarias</i>	US\$ 0.00	US\$ 0.00
<i>Contribuciones patronales Seguridad publica</i>	US\$ 270,333.84	US\$ 275,539.05
<i>Contribuciones patronales Seguridad privadas</i>	US\$ 326,972.81	US\$ 307,793.00
<i>Indemnizaciones</i>	US\$ 91,945.96	US\$ 51,897.40
Total	US\$ 6,464,552.44	US\$ 6,160,889.33

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Productos alimenticios y forestales</i>	US\$ 146,678.93	US\$ 142,868.89
<i>Productos textiles y vestuarios</i>	US\$ 21,183.76	US\$ 46,085.00
<i>Materiales oficina, produc.papel</i>	US\$ 35,946.14	US\$ 8,551.53
<i>Productos de cuero y caucho</i>	US\$ 8,105.82	US\$ 6,303.65
<i>Productos químicos-combustib.lubricant.</i>	US\$ 100,051.95	US\$ 83,021.39
<i>Minerales product. Derivados</i>	US\$ 13,995.11	US\$ 2,692.10
<i>Materiales de uso y consumo</i>	US\$ 219,125.93	US\$ 40,965.77
<i>Bienes de uso consumo diverso</i>	US\$ 62,564.80	US\$ 37,887.46
<i>Servicios Básicos</i>	US\$ 94,097.39	US\$ 80,525.02
<i>Mantenimientos y reparaciones</i>	US\$ 12,152.77	US\$ 2,950.35
<i>Servicios comerciales</i>	US\$ 32,060.66	US\$ 21,556.58
<i>Otros servicios y Arrendamientos</i>	US\$ 22,476.50	US\$ 8,323.00
<i>Arrendamientos y derechos</i>	US\$ 8,864.64	US\$ 6,093.26
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 2,301.00	US\$ 226,511.00
<i>Servicios Técnicos y Profesionales</i>	US\$ 0.00	US\$ 550.00

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Maquinaria y Equipo</i>	US\$ 11,976.61	US\$ 7,673.28
<i>Equipos médicos de laboratorios</i>	US\$ 0.00	US\$ 3,677.12
<i>Equipo mobiliario diverso</i>	US\$ 13,005.12	US\$ 14,986.98

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
Primas y gastos por seguros y comisiones	US\$ 21,087.54	US\$ 0.00
Impuestos, tasas y derechos	US\$ 4,168.46	US\$ 2,063.64

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
Transferencias Sector Privado	US\$ 1,598.19	US\$ 0.00
Transferencias dependencias Institucionales	US\$ 0.00	US\$ 1,007.27

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 :

	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Costo venta bienes uso</i>	US\$ 0.00	US\$ 125.34
<i>Amortización Inversiones. Intangibles</i>	US\$ 4,217.50	US\$ 0.00
<i>Depreciación Bienes de Uso</i>	US\$ 460.73	US \$ 0.00

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 :

	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Ajustes Ejercicios Anteriores</i>	US\$ 75.00	US\$ 2,593.00

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	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
<i>Ingresos por transferencias corrientes recibidas</i>	US\$ 6,834,906.02	US\$ 6,620,567.89
<i>Ingresos por venta de bienes y servicios</i>	US\$ 44,505.81	US\$ 46,893.47
<i>Ingresos por actualizaciones y ajustes</i>	US\$ 271,710.97	US\$ 121,707.88
Total	US\$ 7,151,122.80	US\$ 6,789,169.24

Nota 29

Ingresos por transferencias

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

Cuenta	Primer semestre 2021	Primer semestre 2020
Transferencias Sector público	US\$ 6,823,526.02	US\$ 6,618,727.89
Transferencias Sector privado	US\$ 11,380.00	US\$ 1,840.00
Transferencias Sector Externo	US\$ 0.00	US\$ 0.00
TOTAL	US\$ 6,834,906.02	US\$ 6,620,567.89

- 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\$ 0.00

De personas naturales US\$ 11,380.00

Detalle:

Donación Uso Cafetín (Admón. Superior)	US\$ 800.00
Donación Uso Cafetín (CRIOR)	US\$ 600.00
Donación personas naturales p/alimentación (CRC)	US\$ 280.00
Donación contrapartida ortesis (CAL) para pago 3 Técnicos ortesis y prótesis	US\$ 9,700.00
TOTAL	US\$ 11,380.00

Nota 30

Ingresos por venta de bienes y servicios US\$ 44,505.81

Cuenta	A junio 2021
Venta Bienes (RP)	US\$ 1,199.50

- Ventas de Bienes Diversos los US\$ 1,199.50 se compone principalmente de ventas productos diversos elaborados que efectuó el Centro de Rehabilitación Profesional.
- Detalle Venta Servicios Públicos US\$ 43,306.31 devengados:

INGRESOS ISBM	Primer semestre 2021	Diciembre-2020	% de avance percibido con respecto a diciembre 2020
CRC	US\$ 30.00	US\$ 840.00	3.57
CAL	US\$ 13,274.48	US\$ 8,375.00	158.50
CRINA	US\$ 3,698.00	US\$ 3,750.00	98.61
CALE	US\$ 407.00	US\$ 2,859.00	14.23
CRIOR	US\$ 7,136.00	US\$ 15,626.00	45.68
CE	US\$ 592.00	US\$ 430.00	137.67
CRIO	US\$ 3,686.00	US\$ 4,810.00	76.63
TOTAL	US\$ 28,823.48	US\$ 36,690.00	78.55

INGRESOS ISSS	Primer semestre 2021	Diciembre-2020	% avance de percibido con respecto a diciembre 2020
CRC	US\$ 0.00	US\$ 4,912.00	0
CAL	US\$ 8,019.00	US\$ 9,839.22	81.50
CRIOR	US\$ 3,551.83	US\$ 4,170.11	85.17
C.R.P	US\$ 0.00	US\$ 215.00	0
CRIO	US\$ 0.00	US\$ 240.00	0
TOTAL	US\$ 11,570.83	US\$ 19,376.33	59.72

Evaluaciones Discapacidad	por	Primer semestre 2021	Diciembre-2020	% de avance de percibido con respecto a diciembre 2020
CRIO		US\$ 0.00	US\$ 70.00	0
UCE		US\$ 2,905.00	US\$ 1,705.00	170.38
TOTAL		US\$ 2,905.00	US\$ 1,775.00	163.66

Servicios diversos US\$ 7.00

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>Junio 2021</i>	<i>Ingresos a Diciembre 2020</i>
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 1,022.26	US\$ 5,067.00
<i>Ingresos por Donaciones Especies</i>	US\$ 262,035.63	US\$ 590,529.22
<i>Corrección de Recursos</i>	US\$ 8,653.08	US\$ 18,245.95
<i>Ajuste Ejer. Anteriores</i>	US\$ 0.00	US\$ 288.00
Total	US \$ 271,710.97	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\$ 300.00
<i>Venta de chatarra. (CAL)</i>	US\$ 19.26
<i>Venta laminas, llanta y chatarra (Admón.)</i>	US\$ 703.00
Total	US\$ 1,022.26

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)</i>	US\$ 45,449.53
<i>Donadores varios(Diferentes consumibles)</i>	US\$ 216,586.10
Total	US\$ 262,035.63

Por error se incluyó en cuenta donaciones en especies equipos mayores a los 600 dólares por lo que en el mes de julio se hará la correspondiente reclasificación por un valor de US\$ 5,304.00 el valor real total de Donaciones varios en especie junio seria US\$ 256,731.63

Ajustes Ejercicios anteriores Detalle:

Ajuste recursos se efectuaron por valor de US\$ 61.08 depreciación aplicada por valor de equipo disminuido en proyecto CRIOR

Valor de US\$ 5,300. producto ingresado mascarillas en calidad de préstamo por parte de Ministerio de salud las cuales le serán devueltas

Valor US\$ 3,292.00 equipo donados (4 aires acondicionados) ingresado inicialmente como consumo por almacén.

**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, 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 :

	Presupuesto Anual	Devengado 2021	% Ejecución
<i>Venta bienes diversos</i>	US\$ 1,760.00	US\$ 1,199.50	68.15
<i>Servicios de Educación – Salud</i>	US\$ 130,724.05	US\$ 43,299.31	33.12
<i>Servicios diversos</i>	US\$ 30.00	US\$ 7.00	23.33
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 2,320.00	US\$ 1,022.26	44.06
<i>Transferencia del Ministerio</i>	US\$ 18,374,505.95	US\$ 6,823,526.02	37.15
<i>Transferencias Empresas privadas no financieras</i>	US\$ 400.00	US\$ 0.00	0.00
<i>Organismos sin fines de lucro (Privado)</i>	US\$ 400.00	US\$ 0.00	0.00
<i>De personas Naturales</i>	US\$ 5,000.00	US\$ 11,380.00	227.60
Total	US\$ 18,515,140.00	US\$ 6,880,434.09	37.16

Nota 33*Detalle Presupuesto de Egresos Institucional*

	<i>Presupuesto Anual</i>	<i>Devengado</i>	<i>%Ejecutado Ejercicio</i>
<i>Remuneraciones Permanentes</i>	US\$ 12,338,152.48	US\$ 5,585,474.64	45.27
<i>Remuneraciones Eventuales</i>	US\$ 468,664.97	US\$ 189,825.19	40.50
<i>Contribuciones Patronales publicas</i>	US\$ 664,605.87	US\$ 270,333.84	40.67
<i>Contribuciones Patronales privadas</i>	US\$ 836,990.47	US\$ 326,972.81	39.06
<i>Indemnizaciones</i>	US\$ 91,945.96	US\$ 91,945.96	100
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	US\$ 3,082,236.76	US\$ 132,336.06	4.29
<i>Servicios básicos</i>	US\$ 276,859.23	US\$ 94,097.39	33.99
<i>Servicios generales de arrendamientos</i>	US\$ 290,530.13	US\$ 75,554.47	26.00
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 2,313.95	US\$ 2,301.00	99.44
<i>Consultorías e investigaciones</i>	US\$ 28,302.25	US\$ 0.00	0.00
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 10,128.09	US\$ 4,168.46	41.16
<i>Seguros, comisiones y gastos bancarios</i>	US\$ 52,957.12	US\$ 50,610.02	95.57
<i>Transferencias privado</i>	US\$ 1,598.19	US\$ 1,598.19	100.00
<i>Bienes muebles</i>	US\$ 369,176.53	US\$ 0.00	0.00
<i>Intangibles</i>	US\$ 678.00	US\$ 0.00	0.00
TOTAL	US\$ 18,515,140.00	US\$ 6,825,218.13	36.86

Erogación Ejecutada por fuente de financiamiento:

<i>Fondo General</i>	US\$ 6,820,902.36
<i>Recursos Propios</i>	US \$ 4,315.77
Total	US\$ 6,825,218.13

Detalle de ejecución por fuente de financiamiento:

Fondo General

	<i>Presupuesto Anual</i>	<i>Devengado</i>	<i>%Ejecutado Ejercicio</i>
<i>Remuneraciones Permanentes</i>	<i>US\$ 12,338,152.48</i>	<i>US\$ 5,585,474.64</i>	<i>45.27</i>
<i>Remuneraciones Eventuales</i>	<i>US\$ 468,664.97</i>	<i>US\$ 189,825.19</i>	<i>40.50</i>
<i>Contribuciones Patronales publicas</i>	<i>US\$ 664,605.87</i>	<i>US\$ 270,333.84</i>	<i>40.67</i>
<i>Contribuciones Patronales privadas</i>	<i>US\$ 836,990.47</i>	<i>US\$ 326,972.81</i>	<i>39.06</i>
<i>Indemnizaciones</i>	<i>US\$ 91,945.96</i>	<i>US\$ 91,945.96</i>	<i>100</i>
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	<i>US\$ 2,997,926.87</i>	<i>US\$ 128,829.35</i>	<i>4.30</i>
<i>Servicios básicos</i>	<i>US\$ 271,315.92</i>	<i>US\$ 93,978.13</i>	<i>34.64</i>
<i>Servicios Generales de Arrendamiento</i>	<i>US\$ 282,891.23</i>	<i>US\$ 75,288.77</i>	<i>26.61</i>
<i>Pasajes y viáticos</i>	<i>US\$ 1,877.00</i>	<i>US\$ 1,877.00</i>	<i>100</i>
<i>Consultorías Estudio e investigaciones</i>	<i>US\$ 21,592.25</i>	<i>US\$ 0.00</i>	<i>0</i>
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	<i>US\$ 9,128.09</i>	<i>US\$ 4,168.46</i>	<i>45.67</i>
<i>Seguros comisiones gastos bancarios</i>	<i>US\$ 52,957.12</i>	<i>US\$ 50,610.02</i>	<i>95.57</i>
<i>Transferencia sector privado</i>	<i>US\$ 1,598.19</i>	<i>US\$ 1,598.19</i>	<i>100</i>
<i>Bienes muebles</i>	<i>US\$ 334,181.53</i>	<i>US\$ 0.00</i>	<i>0</i>
<i>Intangibles</i>	<i>US\$ 678.00</i>	<i>US\$ 0.00</i>	<i>0</i>
TOTAL	US\$ 18,374,505.95	US\$ 6,820,902.36	37.12

De US\$ 6,823,526.02 recibidos del financiamiento de Fondo General durante el primer semestre del ejercicio 2021 como Ingreso de Transferencias que nos depositó el Ministerio de Hacienda a través de Ministerio de Salud, se dispuso US\$ 6,464,552.44 que fueron ejecutados solo para pago de remuneraciones es decir el 94.74 % . quedando de la fuente de fondo general solo un 5.26 % para cubrir los otros rubros

Recursos Propios:

	Presupuesto Anual	Devengado	%Ejecutado Ejercicio
<i>Bienes de Uso y consumo</i>	US\$ 84,305.25	US\$ 3,506.71	4.16
<i>Servicios básicos</i>	US\$ 5,551.45	US\$ 119.26	2.15
<i>Servicios Generales de Arrendamiento</i>	US\$ 7,635.40	US\$ 265.80	3.48
<i>Pasajes y viáticos</i>	US\$ 436.95	US\$ 424.00	97.04
<i>Consultoría e investigaciones</i>	US\$ 6,710.00	US\$ 0.00	0
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 1,000.00	US\$ 0.00	0
<i>Bienes Muebles</i>	US\$ 34,995.00	US\$ 0.00	0
TOTAL	US\$ 140,634.05	US\$ 4,315.77	3.67

**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 2020 en las siguientes cuentas:

Disponibilidades Iniciales		
Caja general	US \$	0.00
Caja chica	US \$	0.00
Bancos comerciales	US \$	46,818.80
Fondos deposito tesoro público (100% Cta. Embargo)	US \$	110,615.90
Total	US \$	157,434.70

Nota 35

Fuentes

Las fuentes de donde se obtienen la disponibilidades, ascendieron a movimientos por US \$ 7,583,720.65 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 :

	Junio 2021	Junio 2020
Bienes y servicios	US\$ 29,613.33	US\$ 45,072.47
Ingresos financieros- otros	US\$ 1,022.26	US\$ 60.00
Transferencias corrientes	US\$ 6,595,860.09	US\$ 6,548,408.83
Operaciones Ejerc. anteriores	US\$ 957,224.97	US\$ 959,677.67
Total	US\$ 7,583,720.65	US\$ 7,553,218.97

Nota 36

Usos Operacionales

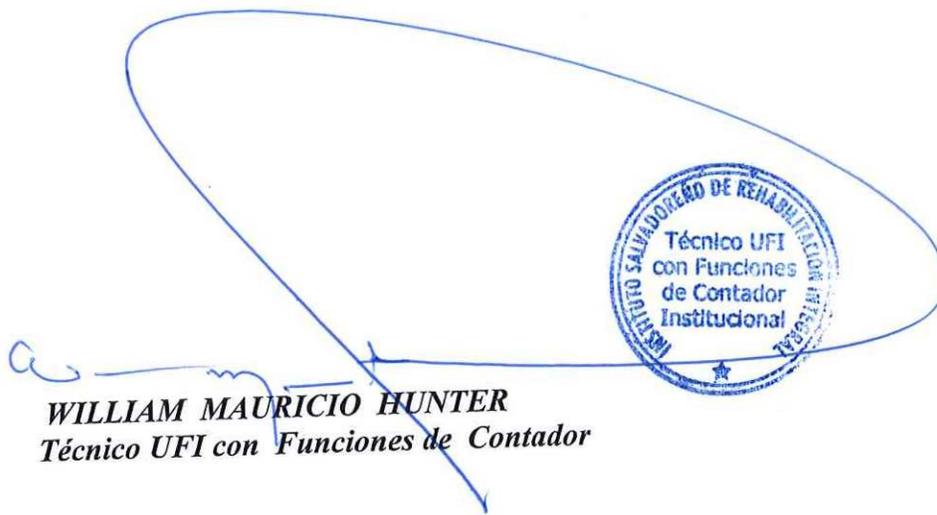
Representado por el destino de todas nuestras fuentes percibidas generando un movimiento de US\$ 7,561,212.09 utilizadas principalmente para pago de remuneraciones a personal y la adquisición de bienes y servicios, Inversiones Bienes depreciables y no depreciables así como las operaciones de años anteriores 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\$ 22,508.56

Por lo tanto, las disponibilidades iniciales US\$ 157,434.70 más el resultado operacional neto US\$ 22,508.56 y los resultados operacionales no netos US\$ 4,746.27 obtenemos una disponibilidad final US\$ 184,689.53 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 30 de Junio del 2021
 (EN DOLARES)

Institucional

Recursos	Corriente	Anterior
Fondos	441,627.98	268,712.77
Disponibilidades <i>NOTA 1</i>	184,689.53	102,401.91
Anticipos de Fondos	3,000.00	11,270.00
Deudores Monetarios <i>NOTA 2</i>	253,938.45	155,040.86
Inversiones Financieras <i>NOTA 3</i>	200,373.34	88,197.97
Deudores Financieros	76,648.57	1,771.26
Inversiones Intangibles	123,724.77	86,426.71
Inversiones en Existencias <i>NOTA 4</i>	446,802.44	266,113.91
Existencias Institucionales	446,802.44	266,113.91
Inversiones en Bienes de Uso <i>NOTA 5,6,7,8,9,10,11</i>	14,318,902.30	14,178,467.88
Bienes Depreciables <i>NOTA 12,13</i>	6,774,065.67	6,633,631.25
Bienes no Depreciables <i>NOTA 14</i>	7,544,836.63	7,544,836.63
TOTAL RECURSOS	15,407,706.06	14,801,492.53

Obligaciones	Corriente	Anterior
Deuda Corriente	371,645.40	263,599.34
Depósitos de Terceros	123,445.58	102,145.47
Acreedores Monetarios <i>NOTA 15</i>	248,199.82	161,453.87
Financiamiento de Terceros <i>NOTA 16</i>	90,313.08	7,947.88
Acreedores Financieros	90,313.08	7,947.88
SUB TOTAL	461,958.48	271,547.22
Patrimonio Estatal	15,095,371.77	14,648,677.03
Patrimonio <i>NOTA 17, 18</i>	15,095,371.77	14,648,677.03
Resultado del Ejercicio <i>NOTA 19</i>	-149,624.19	-118,731.72
SUB TOTAL	14,945,747.58	14,529,945.31
TOTAL OBLIGACIONES	15,407,706.06	14,801,492.53

Roxymale

F. Roxana Dolores Peña de Ponce
JEFE UFI



W. Hunter

F. Wicdo. William Mauricio Hunter
CONTADOR



Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 1 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		441,627.98
Disponibilidades NOTA 1	184,689.53	
Caja General	11.68	
Caja General	11.68	
Caja Chica	2,752.00	
Caja Chica	2,752.00	
Bancos Comerciales M/D	65,646.45	
Banco Comerciales M	65,646.45	
Fondos Depósitos en Tesoro Público	116,279.40	
Fondos en Depósitos en Tesoro Público	116,279.40	
Anticipos de Fondos	3,000.00	
Anticipos a Empleados	3,000.00	
Anticipos a Empleados	3,000.00	
Deudores Monetarios NOTA 2	253,938.45	
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	14,892.48	
D.M x Venta de Bienes y Servicios	14,892.48	
D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	239,045.93	
Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	239,045.93	
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.04	
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	0.04	
Inversiones Financieras		200,373.34
Deudores Financieros	76,648.57	
Deudores Monetarios por Percibir	76,648.57	
DMP X DM TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	76,344.40	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	304.06	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.11	
Inversiones Intangibles NOTA 3	123,724.77	
Seguros Pagados por Anticipado	29,522.48	
Primas y Gastos de Seguros de Personas	1,506.89	
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	28,015.59	
Derechos de Propiedad Intangible	267,185.45	
Derechos de Propiedad Intelectual	267,185.45	
Amortizaciones Acumuladas	(172,983.16)	
Amortizaciones Acumuladas	(172,983.16)	
Inversiones en Existencias NOTA 4		446,802.44
Existencias Institucionales	446,802.44	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	4,222.46	
Productos Alimenticios para Personas	(2,313.26)	
Productos Agropecuarios y Forestales	6,535.72	
Productos Textiles y Vestuarios	16,378.16	
Productos Textiles y Vestuarios	16,378.16	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	17,457.71	
Productos de Papel y Cartón	4,894.24	
Materiales de Oficina	1,795.83	
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	10,767.64	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 2 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Productos de Cuero y Caucho	13,958.32	
Productos de Cuero y Caucho	9,801.32	
Llantas y Neumáticos	4,157.00	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	74,489.47	
Productos Químicos	43,839.94	
Productos Farmacéuticos y Medicinales	8,647.86	
Combustibles y Lubricantes	22,001.67	
Minerales y Productos Derivados	30,429.17	
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	4,860.46	
Minerales Metálicos y Productos Derivados	25,568.71	
Materiales de Uso o Consumo	69,450.50	
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	63,498.63	
Materiales Informáticos	4,946.19	
Materiales Eléctricos	1,005.68	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	172,816.65	
Herramientas, Repuestos y Accesorios	34,683.55	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	138,133.10	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	47,600.00	
Maquinarias y Equipos	47,100.00	
Equipos Informáticos	500.00	
Inversiones en Bienes de Uso NOTA 5		14,318,902.30
Bienes Depreciables	6,774,065.67	
Bienes Inmuebles	7,344,062.86	
Edificios e Instalaciones	7,344,062.86	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	779,469.74	
De Salud y Saneamiento Ambiental	84,114.68	
De Vivienda y Oficinas	332,986.49	
Obras de Infraestructura Diversas	362,368.57	
Maquinaria y Equipo de Producción NOTA 6	32,961.14	
Maquinarias y Equipos de Producción	32,961.14	
Equipos Médicos y de Laboratorios NOTA 7	2,468,050.60	
Equipos Médicos y de Laboratorios	2,468,050.60	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación NOTA 8	1,349,558.68	
Vehículos de Transporte	1,349,558.68	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	2,450,034.93	
Mobiliarios	153,004.22	
Maquinarias y Equipos NOTA 11	1,625,011.00	
Equipos Informáticos NOTA 9	487,845.55	
Bienes Muebles Diversos NOTA 10	184,174.16	
Depreciación Acumulada NOTA 12	(7,650,072.28)	
Bienes Inmuebles	(3,085,718.09)	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	(35,641.30)	
MOBILIARIOS ESP 61101	(136,911.32)	
EQUIPO INFORMATICO ESP 61104	(310,712.52)	
Maquinaria y Equipo de Producción	(29,665.02)	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 3 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
HERRAMIENTAS MAYORES ESP 61109	(57,663.17)	
Equipos Médicos y de Laboratorios	(1,782,528.48)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(1,017,683.07)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(1,193,549.31)	
Bienes no Depreciables NOTA 13	7,544,836.63	
Bienes Inmuebles	7,537,804.01	
Terrenos	7,537,804.01	
Obras de Arte, Libros y Colecciones NOTA 14	7,032.62	
Libros y Colecciones	7,032.62	
TOTAL RECURSOS		15,407,706.06

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 4 de 5

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		371,645.40
Depósitos de Terceros	123,445.58	
Depósitos Ajenos NOTA 15	122,946.14	
Embargos Judiciales	122,946.14	
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	499.44	
Tesoro Publico (DGT)	499.44	
Acreeedores Monetarios NOTA 16	248,199.82	
A. M. x Remuneraciones	168,378.30	
Remuneraciones	106,621.79	
Instituto Nacional de Pensiones de los Empleados Públicos (INPEP)	4,671.56	
Instituto Salvadoreño del Seguro Social (ISSS)	57,084.95	
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	77,005.82	
Adquisiciones de Bienes y Servicios	74,493.73	
Administración Nacional de Acueductos y Alcantarillados (ANDA)	1,064.68	
Tesoro Público (DGT)	1,447.41	
A.M. x Gastos Financieros y Otros	1,201.93	
Gastos Financieros y Otros	1,201.93	
A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,613.77	
Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,613.77	
Financiamiento de Terceros		90,313.08
Acreeedores Financieros	90,313.08	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	76,344.40	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	76,344.40	
Acreeedores Monetarios por Pagar	13,968.68	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	13.00	
Acreeedores Monetarios por Pagar	13,762.37	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	2.10	
Operaciones de Ejercicios Anteriores.	191.21	
Patrimonio Estatal		15,095,371.77
Patrimonio NOTA 17	15,095,371.77	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	21,258,052.62	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	21,258,052.62	
Donaciones y Legados Bienes Corporales	1,336,812.75	
Donaciones y Legados Bienes Corporales NOTA 18	1,336,812.75	
Resultado Ejercicios Anteriores NOTA 19	(9,264,408.82)	
RESULTAODS EJERCICIO ANTERIOES 2001	(29,633.42)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2005	(1,615,479.20)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2006	(309,145.79)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2007	(378,054.57)	
RESULTADO EJERCICIO 2008	(285,290.69)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2009	(122,840.60)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2010	319,123.59	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2011	(761,757.44)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2012	(3,204,573.50)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2013	205,812.17	

**ESTADO
DE
RENDIMIENTO
ECONOMICO**

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2021
 (EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 1 de 3

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos en Personal	6,464,552.44	6,160,889.33	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	6,834,906.02	6,620,567.89
Remuneraciones Personal Permanente	5,585,474.64	5,358,408.99	Transferencias Corrientes del Sector Público	6,823,526.02	6,618,727.89
Sueldos	5,584,574.64	5,356,124.60	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social	6,823,526.02	6,618,727.89
Aguinaldos	0.00	684.39	Transferencias Corrientes del Sector Privado	11,380.00	1,840.00
Dietas	900.00	1,600.00	De Empresas Privadas no Financieras	0.00	120.00
Remuneraciones Personal Eventual	189,825.19	167,250.89	De Personas Naturales	11,380.00	1,720.00
Sueldos	189,825.19	167,250.89	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	44,505.81	46,893.47
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública	270,333.84	275,539.05	Venta de Bienes	1,199.50	57.25
Por Remuneraciones Permanentes	261,982.46	268,492.99	Venta de Bienes Diversos	1,199.50	57.25
Por Remuneraciones Eventuales	8,351.38	7,046.06	Venta de Servicios Públicos	43,306.31	46,836.22
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas	326,972.81	307,793.00	Servicios de Educación y Salud	43,299.31	46,836.22
Por Remuneraciones Permanentes	312,967.11	295,512.06	Servicios Diversos	7.00	0.00
Por Remuneraciones Eventuales	14,005.70	12,280.94	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	271,710.97	121,707.88
Indemnizaciones	91,945.96	51,897.40	Ingresos Diversos	1,022.26	60.00
Al Personal de Servicios Permanentes	91,945.96	48,897.40	Ingresos Diversos	1,022.26	60.00
Al Personal de Servicios Eventuales	0.00	3,000.00	Ingresos por Donaciones en Especie	262,035.63	121,461.68
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	779,605.40	714,885.00	Ingresos por Donaciones en Especie	224,285.29	82,899.93
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	146,678.93	142,868.89	DONACIONES EN ESPECIE FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOP	37,750.34	38,561.75
Productos Alimenticios para Personas	144,673.33	141,435.01	Corrección de Recursos	8,653.08	0.00
Productos Agropecuarios y Forestales	2,005.60	1,433.88	Corrección de Recursos	8,653.08	0.00
Productos Textiles y Vestuarios	21,183.76	46,085.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	186.20
Productos Textiles y Vestuarios	21,183.76	46,085.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	186.20
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	35,946.14	8,551.53	SUB TOTAL INGRESOS	7,151,122.80	6,789,169.24
Productos de Papel y Cartón	10,454.20	5,604.39	RESULTADO DEL EJERCICIO	149,624.19	118,731.72
Materiales de Oficina	2,790.42	1,186.37	TOTAL DE INGRESOS DE GESTION	7,300,746.99	6,907,900.96
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	22,701.52	1,760.77			
Productos de Cuero y Caucho	8,105.82	6,303.65			
Productos de Cuero y Caucho	5,073.32	4,855.65			
Llantas y Neumáticos	3,032.50	1,448.00			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	100,051.95	83,021.39			
Productos Químicos	35,999.96	17,654.57			
Productos Farmacéuticos y Medicinales	19,180.27	29,899.57			
Combustibles y Lubricantes	44,871.72	35,467.25			
Minerales y Productos Derivados	13,995.11	2,692.10			
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	4,991.42	1,334.91			
Minerales Metálicos y Productos Derivados	9,003.69	1,357.19			

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 2 de 3

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Materiales de Uso o Consumo	219,125.93	40,965.77
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	209,740.26	28,133.69
Materiales Informáticos	5,805.65	4,045.30
Materiales Eléctricos	3,580.02	8,786.78
Bienes de Uso y Consumo Diverso	62,564.80	37,887.46
Herramientas, Repuestos y Accesorios	12,439.67	8,585.93
Bienes de Uso y Consumo Diversos	50,125.13	29,301.53
Servicios Básicos	94,097.39	80,525.02
Servicios de Energía Eléctrica	69,706.49	68,615.73
Servicios de Agua	5,473.24	5,864.24
Servicios de Telecomunicaciones	18,917.66	6,045.05
Mantenimiento y Reparación	12,152.77	2,950.35
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	10,829.92	289.90
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	1,322.85	845.95
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	0.00	1,814.50
Servicios Comerciales	32,060.66	21,556.58
Transportes, Fletes y Almacenamientos	0.00	276.15
Servicios de Publicidad	284.76	0.00
Servicios de Vigilancia	18,460.00	10,827.00
Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	11,518.90	9,020.25
Servicios de Laboratorios	0.00	28.80
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	1,797.00	1,404.38
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	22,476.50	8,323.00
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	22,476.50	8,323.00
Arrendamientos y Derechos	8,864.64	6,093.26
De Bienes Muebles	2,920.45	1,499.26
De Bienes Intangibles	5,944.19	4,594.00
Pasajes y Viáticos	2,301.00	226,511.00
Pasajes al Interior	0.00	35.00
Viáticos por Comisión Interna	1,581.00	226,476.00
Viáticos por Comisión Externa	720.00	0.00
Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	550.00
Servicios Médicos	0.00	550.00
Gastos en Bienes Capitalizables	24,981.73	26,337.38
Maquinarias y Equipos de Producción	11,976.61	7,673.28
Maquinarias y Equipos de Producción	11,976.61	7,673.28
Equipos Médicos y de Laboratorios	0.00	3,677.12

NOTA 23

**ESTADO
DE
EJECUCION
PRESUPUESTARIA**

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2021
 (EN DOLARES)

INGRESOS (nota 32)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%	EGRESOS (nota 33)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%
CORRIENTES	\$ 18,515,140.00	\$ 6,880,434.09	37.16	CORRIENTES Y DE CAPITAL	\$ 18,515,140.00	\$ 6,825,218.13	36.86
Venta Bienes y servicios	\$ 132,514.05	\$ 44,505.81	33.59	Remuneraciones	\$ 14,221,105.75	\$ 6,464,552.44	45.46
Ingresos Financieros y otros	\$ 2,320.00	\$ 1,022.26	44.06	Adquisiciones Bienes y Servicio	\$ 3,824,070.32	\$ 304,289.02	7.96
Transferencias Corrientes	\$ 18,380,305.95	\$ 6,834,906.02	37.19	Gastos Financieros y Otros	\$ 63,085.21	\$ 54,778.48	86.83
DE CAPITAL	\$ -	\$ -	\$ -	Transferencias Corrientes	\$ 1,598.19	\$ 1,598.19	100.00
				Inversiones en Activos Fijos	\$ 405,280.53	\$ -	0.00
DEFICIT PRESUPUESTARIO		\$ -		SUPERAVIT PRESUPUESTARIO		\$ 55,215.96	
TOTAL INGRESOS	\$ 18,515,140.00	\$ 6,880,434.09	37.16	TOTAL EGRESOS	\$ 18,515,140.00	\$ 6,880,434.09	37.16


 Sonia Dolores Peñate de Poace
 JEFE UEI




 CONTADOR



Ricardo William Mauricio Hunter

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

Institucional

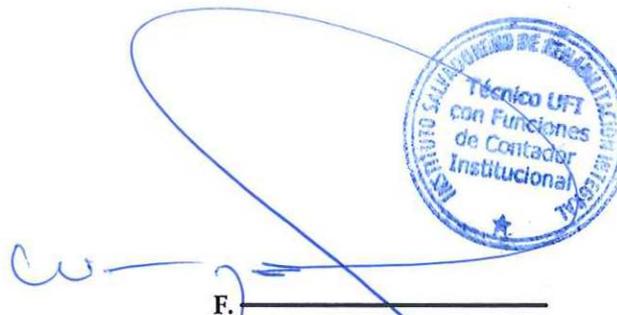
CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	132,514.05	44,505.81	88,008.24
141	Venta de Bienes	1,760.00	1,199.50	560.50
14199	Ventas de Bienes Diversos	1,760.00	1,199.50	560.50
142	Ingresos por Prestación de Servicios Públicos	130,754.05	43,306.31	87,447.74
14202	Servicios de Educación y Salud	130,724.05	43,299.31	87,424.74
14299	Servicios Diversos	30.00	7.00	23.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	2,320.00	1,022.26	1,297.74
157	Otros Ingresos no Clasificados	2,320.00	1,022.26	1,297.74
15799	Ingresos Diversos	2,320.00	1,022.26	1,297.74
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,380,305.95	6,834,906.02	11,545,399.93
162	Transferencias Corrientes del Sector Público	18,374,505.95	6,823,526.02	11,550,979.93
1623200	Ramo de Salud Pública y Asistencia Social	18,374,505.95	6,823,526.02	11,550,979.93
163	Transferencias Corrientes del Sector Privado	5,800.00	11,380.00	-5,580.00
16301	De Empresas Privadas no Financieras	400.00	0.00	400.00
16303	De Organismos sin Fines de Lucro	400.00	0.00	400.00
16304	De Personas Naturales	5,000.00	11,380.00	-6,380.00
Total Rubro		18,515,140.00	6,880,434.09	11,634,705.91
Total Cuenta		18,515,140.00	6,880,434.09	11,634,705.91
Total Especifico		18,515,140.00	6,880,434.09	11,634,705.91



Sonia Dolores Peña de Ponce

F.

JEFE UFI

F.

CONTADOR

Fido William Mauricio Hunter



INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	14,221,105.75	6,464,552.44	7,756,553.31
511	Remuneraciones Permanentes	12,219,386.15	5,585,474.64	6,633,911.51
51101	Sueldos	11,688,789.82	5,584,574.64	6,104,215.18
51103	Aguinaldos	346,516.33	0.00	346,516.33
51105	Dietas	11,100.00	900.00	10,200.00
51107	Beneficios Adicionales	172,980.00	0.00	172,980.00
512	Remuneraciones Eventuales	455,111.97	189,825.19	265,286.78
51201	Sueldos	433,070.50	189,825.19	243,245.31
51203	Aguinaldos	14,577.64	0.00	14,577.64
51207	Beneficios Adicionales	7,463.83	0.00	7,463.83
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	644,066.32	270,333.84	373,732.48
51401	Por Remuneraciones Permanentes	623,440.62	261,982.46	361,458.16
51402	Por Remuneraciones Eventuales	20,625.70	8,351.38	12,274.32
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	810,595.35	326,972.81	483,622.54
51501	Por Remuneraciones Permanentes	777,496.51	312,967.11	464,529.40
51502	Por Remuneraciones Eventuales	33,098.84	14,005.70	19,093.14
517	Indemnizaciones	91,945.96	91,945.96	0.00
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	91,945.96	91,945.96	0.00
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	3,824,070.32	304,289.02	3,519,781.30
541	Bienes de Uso y Consumo	3,082,547.05	132,336.06	2,950,210.99
54101	Productos Alimenticios para Personas	215,722.43	56,742.00	158,980.43
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	11,218.86	1,591.50	9,627.36
54104	Productos Textiles y Vestuarios	72,546.43	12,392.13	60,154.30
54105	Productos de Papel y Cartón	30,291.70	62.52	30,229.18
54106	Productos de Cuero y Caucho	7,174.10	1,907.99	5,266.11
54107	Productos Químicos	91,716.91	14,018.56	77,698.35
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	44,136.70	164.20	43,972.50
54109	Llantas y Neumáticos	6,884.79	0.00	6,884.79
54110	Combustibles y Lubricantes	112,033.21	28,571.59	83,461.62
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	8,550.83	3,463.77	5,087.06
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	8,968.23	1,821.80	7,146.43
54113	Materiales e Instrumental de Laboratorios y uso Médico	118,930.18	1,068.28	117,861.90
54114	Materiales de Oficina	6,607.50	48.25	6,559.25
54115	Materiales Informáticos	26,505.96	670.84	25,835.12
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	9,929.81	198.50	9,731.31
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	31,643.24	4,893.05	26,750.19
54119	Materiales Eléctricos	5,928.33	285.30	5,643.03

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	2,273,757.84	4,435.78	2,269,322.06
542	Servicios Básicos	276,867.37	94,097.39	182,769.98
54201	Servicios de Energía Eléctrica	197,911.39	69,706.49	128,204.90
54202	Servicios de Agua	14,807.26	5,473.24	9,334.02
54203	Servicios de Telecomunicaciones	64,148.72	18,917.66	45,231.06
543	Servicios Generales y Arrendamientos	434,039.70	75,554.57	358,485.13
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	38,740.43	10,829.92	27,910.51
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	23,033.50	1,322.85	21,710.65
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	143,449.00	0.00	143,449.00
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	4,347.00	0.00	4,347.00
54305	Servicios de Publicidad	2,844.76	284.76	2,560.00
54306	Servicios de Vigilancia	61,874.00	18,460.00	43,414.00
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	41,798.73	11,518.90	30,279.83
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	8,428.40	1,797.00	6,631.40
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	8,725.00	2,920.45	5,804.55
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	15,735.00	5,944.19	9,790.81
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	85,063.88	22,476.50	62,587.38
544	Pasajes y Viáticos	2,313.95	2,301.00	12.95
54403	Viáticos por Comisión Interna	1,593.95	1,581.00	12.95
54404	Viáticos por Comisión Externa	720.00	720.00	0.00
5445	Consultorías, Estudios e Investigaciones	28,302.25	0.00	28,302.25
54505	Servicios de Capacitación	5,210.00	0.00	5,210.00
54599	Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	23,092.25	0.00	23,092.25
55	Gastos Financieros y Otros	63,085.21	54,778.48	8,306.73
555	Impuestos, Tasas y Derechos	10,128.09	4,168.46	5,959.63
55599	Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	10,128.09	4,168.46	5,959.63
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	52,957.12	50,610.02	2,347.10
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	2,588.75	2,583.18	5.57
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	50,368.37	48,026.84	2,341.53
56	Transferencias Corrientes	1,598.19	1,598.19	0.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	1,598.19	1,598.19	0.00
56304	A Personas Naturales	1,598.19	1,598.19	0.00
61	Inversiones en Activos Fijos	405,280.53	0.00	405,280.53
611	Bienes Muebles	404,602.53	0.00	404,602.53
61101	Mobiliarios	43,751.50	0.00	43,751.50
61102	Maquinarias y Equipos	117,793.74	0.00	117,793.74
61103	Equipos Médicos y de Laboratorios	182,953.04	0.00	182,953.04

INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61104	Equipos Informáticos	18,816.89	0.00	18,816.89
61108	Herramientas y Repuestos Principales	40,837.36	0.00	40,837.36
61199	Bienes Muebles Diversos	450.00	0.00	450.00
614	Intangibles	678.00	0.00	678.00
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	678.00	0.00	678.00
Total Rubro		18,515,140.00	6,825,218.13	11,689,921.87
Total Cuenta		18,515,140.00	6,825,218.13	11,689,921.87
Total Especifico		18,515,140.00	6,825,218.13	11,689,921.87


Sonia Dolores Peñate de Posada
 F. _____
JEFE UFI




 E. _____
CONTADOR



Elio William Mauricio Hunter

**ESTADO
DE
FLUJO
DE FONDOS**

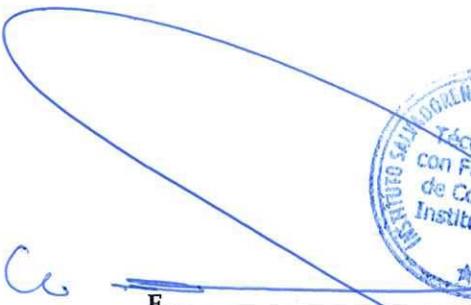
Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2021
(EN DOLARES)

Institucional

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES <small>NOTA 34</small>	157,434.70	141,886.28
DISPONIBILIDADES INICIALES	157,434.70	141,886.28
RESULTADO OPERACIONAL NETO	22,508.56	36,253.34
FUENTES OPERACIONALES <small>NOTA 35</small>	7,583,720.65	7,553,218.97
USOS OPERACIONALES <small>NOTA 36</small>	7,561,212.09	7,589,472.31
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	4,746.27	3,231.03
FUENTES NO OPERACIONALES	39,560.64	24,896.94
USOS NO OPERACIONALES	34,814.37	28,127.97
DISPONIBILIDAD FINAL <small>NOTA 37</small>	184,689.53	102,401.91


 Sonia Dolores Peñate de Ponce
 F. _____
 JEFE UFI




 Licdo. William Mauricio Hunter
 F. _____
 CONTADOR



Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral
FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-
 Del 1 de Enero al 30 de Junio del 2021
 (EN DOLARES)

08/07/2021

Pag. 1 de 1

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONAL	7,583,720.65	7,553,218.97
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	29,613.33	45,072.47
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	1,022.26	60.00
D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	6,595,860.09	6,548,408.83
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	957,224.97	959,677.67
NO OPERACIONAL	39,560.64	24,896.94
Anticipos a Empleados	594.00	800.00
Depósitos Ajenos	25,928.78	17,069.62
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	13,037.86	7,027.32
DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES		39,484.37
- TOTAL FUENTES -	7,623,281.29	7,617,600.28

USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONAL	7,561,212.09	7,589,472.31
A. M. x Remuneraciones	6,296,174.14	5,998,150.05
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	227,283.20	489,774.15
A.M. x Gastos Financieros y Otros	53,576.55	2,063.64
A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	1,598.19	0.00
A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	982,580.01	1,099,484.47
NO OPERACIONAL	34,814.37	28,127.97
Anticipos a Empleados	3,594.00	12,070.00
Depósitos Ajenos	15,723.75	3,667.01
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	15,496.62	12,390.96
AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	27,254.83	0.00
- TOTAL USOS -	7,623,281.29	7,617,600.28