

ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 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 posibilita la independencia funcional, la inclusión social y laboral de la persona con discapacidad.

## Ubicación y estructura

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

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

Unidades que conforman la institución:

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

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

*Centro de Rehabilitación Ciegos "Eugenia de Dueñas" :* Brindar servicios especializados de 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.

## *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 31 Diciembre 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 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 valores efectuados por un tasador externo, afectarán 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>

*NOTA AL ESTADO DE SITUACION  
FINANCIERA*

## Fondos

### Nota 1

#### Disponibilidades

Lo constituye el dinero disponible en moneda legal y refleja el valor de US \$ 181,110.28 al 31 de Diciembre del 2021 en Bancos y Fondos en Depósitos.

#### Bancos Comerciales

Valor en Bancos Comerciales conciliado con el saldo de las conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2021 U\$ 48,560.25

#### Detalle Disponibilidades:

Caja General	US\$	0.00
Caja Chica	US\$	0.00
Bancos	US\$	48,560.25
Fondos Tesoro Público	US\$	132,550.03

#### Detalle de valores de Cajas chicas liquidadas:

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 31 diciembre del 2021

No. de Cuenta	Denominación	
00210240876	MH-MINSAL-ISRI SUBSIDIARIA	US\$ 0.00
00210240884	MH-MINSAL-ISRI REMUNERACIONES	US\$ 14,497.45
00210240892	MH-MINSAL-ISRI BIENES Y SERVICIOS	US\$ 988.72
00210240906	MH-MINSAL-ISRI RECURSOS PROPIOS	US\$ 30,087.67
00210240914	MH-MINSAL-ISRI EMBARGOS JUDICIALES	US\$2,986.41
	<b>Total saldos Conciliación Bancaria</b>	<b>US\$ 48,560.25</b>
	<b>Total Estado Situación Financiera</b>	<b>US\$ 48,560.25</b>

*Detalle, De seguro de bienes y licencias de Software:*

<i>Cuenta</i>	<i>Valores</i>
<i>Saldo Licencias software al 31 diciembre 2020 (mas)</i>	<i>US\$ 267,185.45</i>
<i>Licencias adquiridas durante el ejercicio 2021 menos</i>	<i>US\$ 131,756.00</i>
<i>Amortizaciones Acumuladas a Diciembre 2021</i>	<i>US\$ 185,103.20</i>
<i>Saldo Estado financiero diciembre 2021</i>	<i>US\$ 213,838.25</i>

**Nota 4**

***Inversiones en existencias.***

*Según estados financieros presenta un saldo de existencia en Almacenes de US\$ 1,967,509.10 distribuidos en Consumibles US\$ 740,358.19 Equipo US\$ 1,227,150.91*

*Comparativo :*

	<i>Diciembre 2020</i>	<i>Diciembre 2021</i>
<i>Inversiones en Existencia</i>	<i>US\$ 892,772.27</i>	<i>US\$ 1,967,509.10</i>

*El Estado Financiero presenta un saldo total de Existencia de solo consumibles por un valor de US\$ 740,358.19 pero con una diferencia con el saldo de los reportes de almacén por US\$ 243,350.35 que corresponde a US\$ 241,523.35 a consumibles registrados contablemente a través de provisión pero que no ingresaron en el almacén; un ajuste de US\$ 1,827.00 que se efectuará en el ejercicio 2022 que por error se disminuyó de la cuenta suministros médicos y lo correcto debió ser Equipo médico y una diferencia no establecida de US\$ 0.04*

*Por lo tanto, el saldo real tangible conciliado de suministros que están físicamente en almacén central y que debería presentar el Estado Financiero es de US\$ 497,007.84*

El Estado Financiero presenta un saldo total de Existencia solo de Equipo por un valor de US\$ 1,227,150.91 pero con una diferencia con los saldos de los reportes de almacén por el valor de US\$ 1,200,420.26 que corresponde a equipo registrado contablemente a través de provisión que no ingresaron en el almacén por el valor de US\$ 1,198,525.46 y dos ajustes uno en disminución por US\$ 1,895.00 de maquinaria y equipo por error contablemente no se afectó la cuenta en salida del almacén y un segundo ajuste en aumento de US\$ 0.20 de un equipo ingresado y que por error quedo pendiente. Por lo tanto, el saldo tangible real conciliado con almacén y que debería presentar el Estado Financiero es de US\$ 26,730.65

**Detalle conciliación Equipo en existencias:**

<b>Saldo Inversiones en Existencias S/ Estado financiero al 31 Diciembre 2021</b>	\$	1,967,509.10
<i>Menos</i>		
<b>Valor solo consumibles al 31 Diciembre 2021 según Estado financiero</b>	\$	740,358.19
<b>Saldo Estado Financiero solo Equipo en Existencia 31 diciembre 2021</b>	\$	1,227,150.91
<i>Menos</i>		
<i>Mobiliario registrado contablemente provisionado que ingresara hasta el ejercicio 2022</i>	\$	33,397.50
<i>Maquinaria y Equipo registrado contablemente provisionado que ingresara hasta el ejercicio 2022</i>	\$	411,753.77
<i>Equipo médico registrado contablemente provisionado que ingresara hasta el ejercicio 2022</i>	\$	539,611.19
<i>Equipo Informático registrado contablemente provisionado que ingresara hasta el ejercicio 2022</i>	\$	180,918.00
<i>Herramientas registrado contablemente provisionado que ingresara hasta el ejercicio 2022</i>	\$	31,018.00
<b>TOTAL EQUIPO PROVISIONADO NO INGRESADO ALMACEN HASTA EL 2022</b>	\$	1,196,698.46
<i>Sub total</i>		
<i>Menos ajuste contable efectuar ejercicio 2022 por error aplicación de cuenta maquinaria y Equipo no se disminuyó la salida</i>	\$	1,895.00
<i>Mas ajuste contable efectuar ejercicio 2022 por error no se aplicó a la cuenta maquinaria y equipo</i>	\$	0.20
<i>Menos ajuste contable que no se disminuyó equipo sillas para baño y un compresor odontológico</i>	\$	1,827.00
<b>Saldo conciliado al 31 diciembre 2021 con saldos del almacén central</b>	\$	26,730.65

1 Lavarora industrial (CAA)	Maq. y Equipo	\$ 98,000.00	\$ 98,000.00
6 Aires acondicionados 36btu(CRINA)	Maq. y Equipo	\$ 2,866.00	\$ 17,196.00
16 Aires acondicionados 24btu (CRINA)	Maq. y Equipo	\$ 1,203.49	\$ 19,255.84
61 Enfriadores de Aire portátiles(CAA)	Maq. y Equipo	\$ 195.00	\$ 11,895.00
2 Aires acondicionados 60btu(CALE)	Maq. y Equipo	\$ 3,780.00	\$ 7,560.00
2 Aires acondicionados min Split 60btu(UCE)	Maq. y Equipo	\$ 4,000.00	\$ 8,000.00
4 Aires acondicionados min Split 36btu(ADMON)	Maq. y Equipo	\$ 2,950.00	\$ 11,800.00
2 Aires acondicionados min Split 36btu(CALE)	Maq. y Equipo	\$ 2,995.00	\$ 5,990.00
1 Aires acondicionados min Split 24btu(CRC)	Maq. y Equipo	\$ 1,400.00	\$ 1,400.00
2 Aires acondicionados min Split 12btu(CALE)	Maq. y Equipo	\$ 997.00	\$ 1,994.00
2 Aires acondicionados min Split 60btu (ADMON)	Maq. y Equipo	\$ 5,469.20	\$ 10,938.40
<b>Sub- total Maquinaria y Equipo</b>			<b>\$ 411,753.77</b>
4 Podoscopio (CAL)	Equipo medico	\$ 1,627.00	\$ 6,508.00
1 Aparato toma de molde (CAL)	Equipo medico	\$ 11,240.00	\$ 11,240.00
1 Barra paralela(CRIOR)	Equipo medico	\$ 3,051.00	\$ 3,051.00
2 Sierra Sticker oscilante(CRIOR)	Equipo medico	\$ 1,423.00	\$ 2,846.00
1 Alineador lasser (CRIOR)	Equipo medico	\$ 1,100.00	\$ 1,100.00
1 Equipo de rayos x(CAL)	Equipo medico	\$ 116,890.00	\$ 116,890.00
1 Sistema de Sujeción rápida (CAL)	Equipo medico	\$ 16,840.39	\$ 16,840.39
54 Cama hospitalaria(CAA)	Equipo medico	\$ 971.80	\$ 52,477.20
1 Equipo de Magnetoterapia (CAL)	Equipo medico	\$ 9,500.00	\$ 9,500.00
1 Banda sin fin eléctrica(CRIOR)	Equipo medico	\$ 13,500.00	\$ 13,500.00
1 Onda de choque(CRIOR)	Equipo medico	\$ 19,500.00	\$ 19,500.00
1 Equipo de ultrasonido (ADMON-dir medica)	Equipo medico	\$ 17,150.00	\$ 17,150.00
1 Equipo ultrasonido portátil (CRIOR)	Equipo medico	\$ 13,650.00	\$ 13,650.00
1 Equipo análisis movimiento comp( ADMON-dir medica)	Equipo medico	\$ 167,732.00	\$ 167,732.00
8 tensiómetros de pedestal(CAA)	Equipo medico	\$ 475.00	\$ 3,800.00
2 Carros transporte de medicamentos(CAA)	Equipo medico	\$ 1,695.00	\$ 3,390.00
1 Equipo de ultrasonografía(CAL)	Equipo medico	\$ 38,500.00	\$ 38,500.00
1 bicicleta estacionaria (CRIOR)	Equipo medico	\$ 6,040.00	\$ 6,040.00
1 Tanque d compresas calientes(CRIOR)	Equipo medico	\$ 2,750.00	\$ 2,750.00
1 Solenoide para magnetoterapia(CRIOR)	Equipo medico	\$ 2,975.00	\$ 2,975.00
28 Canapés (CRIO)	Equipo medico	\$ 314.00	\$ 8,792.00
22 Cama hospitalaria ((CAA)	Equipo medico	\$ 971.80	\$ 21,379.60
<b>Sub- total Equipo médico y laboratorio</b>			<b>\$ 539,611.19</b>
100 Computadoras (ADMON)	Equipo Informatic	\$ 1,020.00	\$ 101,000.00
6 Equipo protector (ADMON)	Equipo Informatic	\$ 47.00	\$ 4,700.00
4 Video proyector Portátil(ADMON)	Equipo Informatic	\$ 778.00	\$ 3,112.00
1 Complemento video proyector(ADMON)	Equipo Informatic	\$ 363.00	\$ 363.00
2 Video proyector Portátil(CRP)	Equipo Informatic	\$ 778.00	\$ 1,556.00
1 video proyector portátil (CRP)	Equipo Informatic	\$ 412.00	\$ 415.00
4 equipo multifunción (ADMON)	Equipo Informatic	\$ 4,339.00	\$ 17,356.00
2 Servidores hp proliant( ADMON)	Equipo Informatic	\$ 13,945.00	\$ 27,890.00
3 Computadora portátil (ADMON)	Equipo Informatic	\$ 1,307.00	\$ 3,921.00
14 Impresos hp laser(ADMON)	Equipo Informatic	\$ 446.00	\$ 6,244.00

<i>DETALLE ADICIONES Y MEJORAS EFECTUADAS (Se trasladaran a la Cuenta de Edificios e Instalaciones hasta un nuevo valúo)</i>	<i>Año de registro</i>	<i>Valor</i>	<i>Fuente</i>
<i>Proyecto Mejora Edificio de CRP</i>	2017	US\$ 173,779.55	MINSAL (Donación)
<i>Proyecto Mejora remodelación CRP Etapa II</i>	2018	US\$ 110,273.64	MINSAL (Donación)
<i>Proyecto Etapa I ampliación sistema de agua potable y alcantarillado sanitario CAASZ</i>	2018	US\$ 70,539.15	MINSAL (Donación)
<i>Instalación de Acometida Eléctrica para Área de Alimentación y Dieta CAASZ</i>	2018	US\$ 5,200.00	Presupuesto ISRI
<i>Cambio de Cielos falsos varias áreas de CAASZ</i>	2018	US\$ 7,695.10	Presupuesto ISRI
<i>Ampliación y mejora Sistema Termo Solar CRINA</i>	2018	US\$ 19,265.64	Presupuesto ISRI
<i>Reparación Pared Gimnasio del CAL</i>	2018	US\$ 6,332.74	Presupuesto ISRI
<i>Instalación 3 puertas de vidrio del CAL</i>	2018	US\$ 2,556.03	Presupuesto ISRI
<i>Instalación de Canales de CAL</i>	2018	US\$ 14,005.70	Presupuesto ISRI
<i>Sistema Fotovoltaico CRINA</i>	2019	US\$ 171,557.50	Donación MINSAL
<i>Remodelación cubículos UOT CAL) Donación Moveabili</i>	2019	US\$ 3,833.00	Donación
<i>Acometida Eléctrica subestación hasta área de caldera del CAASZ</i>	2019	US\$ 9,893.25	Presupuesto ISRI
<i>Pared Gimnasio ULAM CAL(Economías de salarios Fdo.Gral.)</i>	2019	US\$ 9,742.53	Presupuesto ISRI
<i>Intervención Estructural y arquitectónica CAASZ</i>	2020	US\$ 18,145.00	Presupuesto ISRI
<i>Proyecto Infraestructura áreas oficina CRIOR</i>	2020	US\$ 156,650.91	Donación MINSAL
<i>Remodelación fascia canales y bajadas de agua (CRP)</i>	2021	US\$ 31,340.03	Presupuesto ISRI
<i>Instalación 2 puertas de vidrio y 2 de melanina (CAASZ)</i>	2021	US\$ 1,589.92	Presupuesto ISRI
<b>TOTAL ADICIONES</b>		<b>US\$ 812,399.69</b>	

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

<b>Detalle Edificios e Instalaciones</b>	<b>Valor Junio 2021( ULTIMO VALUO 2017)</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>US\$ 7,344,062.86</b>

### Nota 7

**Cuenta de equipo médico y de laboratorio saldo al 31 de Diciembre del 2021** US\$2,469,127.60 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:

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

Se adquirió un compresor odontológico por US\$ 1,077.00 para UCE

### Nota 8

**Cuenta equipo de transporte** US\$ 1,422,584.68 es el saldo al 31 de diciembre del 2021.

Durante del ejercicio 2021 se adquirió dos vehículos un microbús Nissan Urbano por valor de US\$ 42,427.00 y un pick up doble cabina NISSAN por valor de US\$30,599.00 en proceso de provisión 2021-2022 no ingresaron a la institución hasta el ejercicio 2022 por lo que no fueron reportados por la unidad de activo fijo, el saldo real tangible de esta cuenta es US\$ 1,349,558.68 no incluyendo los vehículos mencionados

### Nota 9

Saldo en Estado Financiero de equipo informático US\$ 504,788.76

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 mayor a US\$ 600.00 incorporado 2021 adquirido en el 2020

<b>Detalle</b>	<b>Precio Unitario</b>	<b>Valor</b>
1 4 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
<b>TOTAL</b>		US\$ 58,044.00

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 incorporó en marzo del presente ejercicio, ingreso octubre una secadora industrial por valor de US\$ 47,100.00

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
<b>TOTAL..</b>		<b>US\$ 26,690.00</b>

Se incorporó durante el 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
<b>total</b>		<b>US\$ 10,704.00</b>

Se incorporó durante el 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 Saxofón soprano curvo	US\$ 751.00	US\$ 1,502.00
<b>total</b>		<b>US\$ 3,292.00</b>

**Nota 12****Depreciación acumulada**

Depreciación acumulada de Bienes Inmuebles 2021 el saldo US\$ 3,238,623.86

<b>DETALLE ADICIONES Y MEJORAS EFECTUADAS (Se trasladaran a la Cuenta de Edificios e Instalaciones hasta un nuevo valuó)</b>	<b>Año de registro</b>	<b>Valor</b>	<b>Depreciación acumulada 2021</b>	<b>Valor en libros 2021</b>
Proyecto Mejora Edificio de CRP	2017	US\$ 173,779.55	US\$ 20,348.50	US\$ 153,431.05
Proyecto Mejora remodelación CRP Etapa II	2018	US\$ 110,273.64	US\$ 8,136.84	US\$ 102,136.80
Proyecto Etapa I ampliación sistema de agua potable y alcantarillado sanitario CAASZ	2018	US\$ 70,539.15	US\$ 5,752.80	US\$ 64,786.35
Instalación de Acometida Eléctrica para Área de Alimentación y Dieta CAASZ	2018	US\$ 5,200.00	US\$ 352.28	US\$ 4,847.72
Cambio de Cielos falsos varias áreas de CAASZ	2018	US\$ 7,695.10	US\$ 519.89	US\$ 7,175.21
Ampliación y mejora Sistema Termo Solar CRINA	2018	US\$ 19,265.64	US\$ 1371.7	US\$ 17,893.94
Reparación Pared Gimnasio del CAL	2018	US\$ 6,332.74	US\$ 440.74	US\$ 5,892.00
Instalación 3 puertas de vidrio del CAL	2018	US\$ 2,556.03	US\$ 177.89	US\$ 2,378.14
Instalación de Canales de CAL	2018	US\$ 14,005.70	US\$ 954.89	US\$ 13,050.81
Sistema Fotovoltaico CRINA	2019	US\$ 171,557.50	US\$ 9,348.70	US\$ 162,208.80
Remodelación cubículos UOT CAL) Donación Moveabili	2019	US\$ 9,893.25	US\$ 453.13	US\$ 9,440.12
Acometida Eléctrica subestación hasta área de caldera del CAASZ	2019	US\$ 3,833.00	US\$ 175.79	US\$ 3,657.21
Pared Gimnasio ULAM CAL(Economías de salarios Fdo.Gral.)	2019	US\$ 9,742.53	US\$ 447.43	US\$ 9,295.10
Intervención Estructural y arquitectónica CAASZ	2020	US\$ 18,145.00	US\$ 784.09	US\$ 17,360.91
Proyecto Infraestructura áreas oficina CRIOR (julio disminuirá \$61.08 su depreciación acumulada)	2020	US\$ 156,650.91	US\$ 4499.6	US\$ 152,151.31
Adecuación cielos fascia y cornisa canales y bajadas de agua (R.P)	2021	US\$ 31,340.03	US\$ 17.39	US\$ 31,322.64
Instalación de 2puertas vidrio y 2 puertas melamina en oficinas (CAA)	2021	US\$ 1,589.92	US\$ 0.39	US\$ 1,589.53
<b>TOTALES</b>		<b>US\$ 812,399.69</b>	<b>US\$ 53,782.05</b>	<b>US\$ 758,617.64</b>

### ***Depreciación de Equipo Médico y de Laboratorio***

*Acumulada 2021 US\$ 1,931,587.79 se aplicó la correspondiente depreciación modificación durante el ejercicio.*

### ***Depreciación Equipo Transporte***

*Acumulada 2021 US\$ 1,043,079.72 se aplicó la correspondiente depreciación del ejercicio.*

### ***Depreciación Maquinaria Diverso***

*Depreciación acumulada 2021 US\$ 1,304,711.03 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 más la depreciación del ejercicio 2021*

### ***Bienes no Depreciables***

#### ***Nota 13***

#### ***Cuenta bienes Inmuebles (Terrenos ) valor por US\$ 8,808,700.23***

*Se vio incrementado con el 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 que se encontraba en proceso de legalización para ser registrado en los inmuebles según el ultimo valuó no registrado contablemente, pero se ingresó con el precio actualizado de US\$ 1,270,896.22 de acuerdo a documento legal de segregación por descripción adquisitiva*

#### ***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 ultimo valuó 2017 US\$ 698,384.00.*
- 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.*

<b>TERRENOS OCUPADOS POR EDIFICACIONES DEL ISRI</b>	
<i>Pendiente legalizar a nombre de la Institución</i>	
	<b>S/ ULTIMO VALUO 2017</b>
TERRENO CALE-RP	US\$ 698,384.00
TERRENO CRIOR	US\$ 784,750.85
<b>TOTAL</b>	<b>US\$ 1,483,134.85</b>

**Nota 14**

**Cuenta obras de arte y libros**

*No tuvo variación durante el Ejercicio 2021.*

**Detalle de Saldo de la Cuenta:**

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

**Nota 15**

**Depósitos de Terceros**

*Depósitos de Terceros US\$ 136,564.19*

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

*La cuenta depósitos ajenos presenta el saldo de US\$ 135,536.44 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.*

NOTAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO  
ECONOMICO

## Nota 20

### Gastos de gestión

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

Concepto	2021	2020
Gastos personal	US\$ 14,263,454.86	US\$ 14,211,464.01
Gastos en bienes y consumos	US\$ 2,494,902.91	US\$ 1,786,746.46
Gastos bienes capitalizables	US\$ 39,956.35	US\$ 32,684.88
Gastos financieros y otros	US\$ 239,201.06	US\$ 39,443.63
Gastos en transferencias otorgadas	US\$ 4,698.81	US\$ 8,491.53
Costos de ventas y cargos	US\$ 551,467.47	US\$ 470,721.37
Gastos Actualizaciones	US\$ 17,650.07	US\$ 2,623.00
<b>Total</b>	<b>US\$ 17,611,331.53</b>	<b>US\$ 16,552,174.88</b>

## 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	2021	2020
Salarios Permanentes	US\$ 12,444,525.31	US\$ 12,652,110.49
Salarios Eventual	US\$ 522,579.49	US\$ 344,791.29
Contribuciones patronales Seguridad publica	US\$ 543,467.84	US\$ 549,154.22
Contribuciones patronales Seguridad privadas	US\$ 660,936.26	US\$ 613,510.61
Indemnizaciones	US\$ 91,945.96	US\$ 51,897.40
<b>Total</b>	<b>US\$ 14,263,454.86</b>	<b>US\$ 14,211,464.01</b>

**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.

<b>CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<i>Primas y gastos por seguros y comisiones</i>	US\$ 21,913.34	US\$ 34,522.73
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	US\$ 217,287.72	US\$ 4,457.90
<i>Gastos diversos</i>	US\$ 0.00	US\$ 463.00

**Comparativo :**

**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 :**

<b>CUENTA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<i>Transferencias Sector Privado</i>	US\$ 4,698.81	US\$ 7,484.26
<i>Transferencias dependencias Institucionales</i>	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.

## 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	2021	2020
Transferencias Sector publico	US\$ 18,159,554.49	US\$ 16,129,967.36
Transferencias Sector privado	US\$ 16,095.00	US\$ 5,793.00
TOTAL	US\$ 18,175,649.49	US\$ 16,135,760.36

- 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:

De organismos sin fines de lucro US\$ 100.00

De personas naturales US\$ 15,995.00

Detalle:

Donación Uso Cafetín (Admón. Superior)	US\$ 3,200.00
Donación Uso Cafetín (CRIOR)	US\$ 2,400.00
Donación personas naturales p/alimentación (CRC)	US\$ 660.00
Donación contrapartida ortesis (CAL) para pago 3 Técnicos ortesis y prótesis	US\$ 9,700.00
Donativo traslado cadáver hospital-cementerio (CAA)	US\$ 35.00
TOTAL	US\$ 15,995.00

## Nota 30

Ingresos por venta de bienes y servicios US\$ 116,038.36

Cuenta	A junio 2021
Venta Bienes (RP)	US\$ 3,056.45
Venta Servicios Públicos	US\$ 112,981.91

- Ventas de Bienes Diversos los US\$ 3,056.45 se compone principalmente de ventas productos diversos elaborados que efectuó el Centro de Rehabilitación Profesional.

### Nota 31

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

<i>Cuenta</i>	<i>2021</i>	<i>Ingresos a Diciembre 2020</i>
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 2,100.79	US\$ 5,067.00
<i>Ingresos por Donaciones Especies</i>	US\$ 394,538.19	US\$ 590,529.22
<i>Corrección de Recursos</i>	US\$ 47,621.57	US\$ 18,245.95
<i>Ajuste Ejer. Anteriores</i>	US\$ 12,078.81	US\$ 191.00
<b>Total</b>	<b>US \$ 456,339.36</b>	<b>US\$ 614,033.17</b>

Detalle de la Conformación de los Ingresos Diversos:

<i>Concepto</i>	<i>valor</i>
<i>Ingreso por Permiso de uso de palco(Admon)</i>	US\$ 680.00
<i>Venta de chatarra.,(CAL)</i>	US\$ 54.26
<i>Venta laminas, llanta y chatarra, alambre eléctrico usado, láminas de asbesto (Admón.)</i>	US\$ 1,053.00
<i>Venta envases plásticos,papel reciclado,(CAA)</i>	US\$ 74.25
<i>Liquidación fdos. Asoc. Pro centro(CAA)</i>	US\$ 238.69
<i>Pago valor residual bien extraviado (admón.)</i>	US\$ 0.59
<b>Total</b>	<b>US\$ 2,100.79</b>

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\$ 84,695.29
<i>Donadores varios(Diferentes consumibles)</i>	US\$ 309,842.90
<b>Total</b>	<b>US\$ 394,538.19</b>

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 sería US\$ 256,731.63

**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 :

	<i>Presupuesto Anual</i>	<i>Devengado 2021</i>	<i>% Ejecución</i>
<i>Venta bienes diversos</i>	US\$ 1,760.00	US\$ 3,056.45	173.66
<i>Servicios de Educación – Salud</i>	US\$ 130,724.05	US\$ 112,962.91	86.41
<i>Servicios diversos</i>	US\$ 30.00	US\$ 19.00	63.33
<i>Ingresos diversos</i>	US\$ 2,320.00	US\$ 2,100.79	90.55
<i>Transferencia del Ministerio</i>	US\$ 18,774,505.95	US\$ 18,159,554.49	96.72
<i>Transferencias Empresas privadas no financieras</i>	US\$ 400.00	US\$ 0.00	0
<i>Organismos sin fines de lucro (Privado)</i>	US\$ 400.00	US\$ 100.00	25
<i>De personas Naturales</i>	US\$ 5,000.00	US\$ 15,960.00	319.2
<b>Total</b>	<b>US\$ 18,915,140.00</b>	<b>US\$ 18,293,753.64</b>	<b>96.72</b>

*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\$ 12,543,472.85</i>	<i>US\$ 12,444,525.31</i>	<i>99.21</i>
<i>Remuneraciones Eventuales</i>	<i>US\$ 530,179.15</i>	<i>US\$ 522,579.49</i>	<i>98.57</i>
<i>Contribuciones Patronales publicas</i>	<i>US\$ 560,433.75</i>	<i>US\$ 543,467.84</i>	<i>96.97</i>
<i>Contribuciones Patronales privadas</i>	<i>US\$ 684,007.19</i>	<i>US\$ 660,936.26</i>	<i>96.63</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\$ 1,052,672.07</i>	<i>US\$ 974,562.68</i>	<i>92.58</i>
<i>Servicios básicos</i>	<i>US\$ 247,427.84</i>	<i>US\$ 194,062.85</i>	<i>78.43</i>
<i>Servicios Generales de Arrendamiento</i>	<i>US\$ 989,955.65</i>	<i>US\$ 956,346.78</i>	<i>96.60</i>
<i>Pasajes y viáticos</i>	<i>US\$ 3,639.40</i>	<i>US\$ 3,631.00</i>	<i>99.77</i>
<i>Consultorías Estudio e investigaciones</i>	<i>US\$ 17,842.68</i>	<i>US\$ 16,890.68</i>	<i>94.66</i>
<i>Impuestos, tasas y derechos</i>	<i>US\$ 216,532.81</i>	<i>US\$ 216,333.07</i>	<i>99.91</i>
<i>Seguros comisiones gastos bancarios</i>	<i>US\$ 52,347.40</i>	<i>US\$ 52,002.66</i>	<i>99.34</i>
<i>Transferencia sector privado</i>	<i>US\$ 3,915.72</i>	<i>US\$ 3,915.72</i>	<i>100</i>
<i>Bienes muebles</i>	<i>US\$ 1,643,631.48</i>	<i>US\$ 1,346,518.27</i>	<i>81.92</i>
<i>Intangibles</i>	<i>US\$ 136,502.00</i>	<i>US\$ 131,756.00</i>	<i>96.52</i>
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>US\$ 18,774,505.95</i></b>	<b><i>US\$18,159,474.57</i></b>	<b><i>96.72</i></b>

De US\$ 18,159,554.49 recibidos del financiamiento de Fondo General durante el ejercicio 2021 como Ingreso de Transferencias que nos depositó el Ministerio de Hacienda a través de Ministerio de Salud, se dispuso US\$ 14,263,454.86 que fueron ejecutados solo para pago de remuneraciones es decir el 78.54 % . quedando de la fuente de fondo general solo un 21.46 % para cubrir los otros rubros

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:

<b>Disponibilidades Iniciales</b>		
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
<b>Total</b>	<b>US \$</b>	<b>157,434.70</b>

### Nota 35

#### Fuentes

Las fuentes de donde se obtienen la disponibilidades, ascendieron a movimientos por US \$ 16,097,912.76 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 :

	2021	2020
Bienes y servicios	US\$ 92,287.36	US\$ 55,010.18
Ingresos financieros- otros	US\$ 2,100.79	US\$ 5,067.00
Transferencias corrientes	US\$ 14,970,258.12	US\$ 15,105,992.97
Operaciones Ejerc. anteriores	US\$ 1,033,266.49	US\$ 1,042,208.71
<b>Total</b>	<b>US\$ 16,097,912.76</b>	<b>US\$ 16,208,278.86</b>

*ESTADO  
DE  
SITUACION  
FINANCIERA*

*2021*

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo Anual  
 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
 (EN DOLARES)

Institucional

Recursos		Corriente	Anterior
<b>Fondos</b>		<b>182,110.28</b>	<b>157,434.70</b>
Disponibilidades		184,110.28	157,434.70
Bancos Comerciales M/D		48,560.25	46,818.80
Fondos Depósitos en Tesoro Público		132,550.03	110,615.90
Anticipos de Fondos		1,000.00	.00
Anticipos a Empleados		1,000.00	.00
Deudores Monetarios		.00	.00
D.M. x Venta de Bienes y Servicios		.00	.00
D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas		.00	.00
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores		.00	.00
<b>Inversiones Financieras</b>		<b>3,443,249.79</b>	<b>1,432,293.35</b>
Deudores Financieros		3,229,411.54	1,033,873.56
Deudores por Reintegros		.00	.00
Deudores Monetarios por Percibir		3,229,411.54	1,033,873.56
Inversiones Intangibles		213,838.25	98,419.79
Seguros Pagados por Anticipado		.00	.00
Derechos de Propiedad Intangible		398,941.45	267,485.45
Amortizaciones Acumuladas		-185,103.20	-168,765.66
<b>Inversiones en Existencias</b>		<b>1,967,509.10</b>	<b>892,772.27</b>
Existencias Institucionales		1,967,509.10	892,772.27
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales		15,061.54	21,278.41
Productos Textiles y Vestuarios		12,032.23	22,895.59
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos		35,155.61	42,105.23
Productos de Cuero y Caucho		13,113.15	17,219.83
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes		144,620.65	118,626.43
Minerales y Productos Derivados		20,475.23	22,865.13
Materiales de Uso o Consumo		157,223.01	224,245.33
Bienes de Uso y Consumo Diversos		342,676.77	167,008.26
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso		1,227,150.91	256,528.06
<b>Inversiones en Bienes de Uso</b>		<b>15,329,666.72</b>	<b>14,099,222.72</b>
Bienes Depreciables		6,513,933.87	6,554,386.09
Bienes Inmuebles		7,344,062.86	7,344,062.86
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes		812,399.69	807,779.86
<b>Subtotal</b>		<b>19,677,722.27</b>	<b>8,927,722.27</b>
<b>Obligaciones</b>		<b>17,508,267.67</b>	<b>15,091,591.89</b>
<b>Deuda Corriente</b>		<b>136,564.19</b>	<b>115,699.29</b>
Depósitos de Terceros		136,564.19	115,699.29
Depósitos Ajenos		366.94	2,958.18
Anticipo de Impuesto Retenido IVA		.00	.00
Acreedores Monetarios		.00	.00
A. M. x Remuneraciones		.00	.00
A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios		.00	.00
A.M. x Gastos Financieros y Otros		.00	.00
A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas		.00	.00
A.M. x Inversiones en Activos Fijos		.00	.00
A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores		.00	.00
<b>Financiamiento de Terceros</b>		<b>3,277,704.03</b>	<b>1,074,431.86</b>
Acreedores Financieros		3,277,704.03	1,074,431.86
Provisiones por Acreedores Monetarios		2,593,197.61	654,436.21
Acreedores Monetarios por Pagar		684,506.42	419,995.65
<b>SUB TOTAL</b>		<b>4,235,338.83</b>	<b>1,725,826.09</b>
<b>Patrimonio Estatal</b>		<b>17,508,267.67</b>	<b>15,091,591.89</b>
Patrimonio		17,508,267.67	15,091,591.89
Resultado del Ejercicio		.00	.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>17,508,267.67</b>	<b>15,091,591.89</b>
<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>		<b>20,922,535.89</b>	<b>16,281,723.04</b>



F. *[Signature]*  
 CONTADOR  
 Licda. Wilian Mauricio Herrer

F. *[Signature]*  
 JEFE UFI  
 Sonia Dolores Peña de Ponce



Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo Anual  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

Institucional

Recursos	Corriente	Anterior
Maquinaria y Equipo de Producción	32,961.14	32,961.14
Equipos Médicos y de Laboratorios	2,469,127.60	2,444,450.60
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	1,422,584.68	1,349,558.68
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	2,587,450.06	2,225,245.58
Depreciación Acumulada	-8,154,652.16	-7,649,672.63
Bienes no Depreciables	8,815,732.85	7,544,836.63
Bienes Inmuebles	8,808,700.23	7,537,804.01
Obras de Arte, Libros y Colecciones	7,032.62	7,032.62
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>20,922,535.89</b>	<b>16,281,723.04</b>



F. *Sonia Dolores Peña*  
JEFE UFI

Sonia Dolores Peña de Ponce



F. *William Mauricio Hunter*  
CONTADOR

Licdo. William Mauricio Hunter

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

17/02/2022

Pag. 1 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
<b>Fondos</b>		<b>182,110.28</b>
Disponibilidades <small>NOTA 1</small>	<b>181,110.28</b>	
Bancos Comerciales M/D	<b>48,560.25</b>	
Banco Comerciales M	48,560.25	
Fondos Depósitos en Tesoro Público	<b>132,550.03</b>	
Fondos en Depósitos en Tesoro Público	132,550.03	
Anticipos de Fondos	<b>1,000.00</b>	
Anticipos a Empleados	<b>1,000.00</b>	
Anticipos a Empleados	1,000.00	
Deudores Monetarios	<b>0.00</b>	
<b>Inversiones Financieras</b>		<b>3,443,249.79</b>
Deudores Financieros <small>NOTA 2</small>	<b>3,229,411.54</b>	
Deudores Monetarios por Percibir	<b>3,229,411.54</b>	
SERVICIOS Y IENES DIVERSOS	23,751.00	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	3,205,356.37	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	304.06	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.11	
Inversiones Intangibles <small>NOTA 3</small>	<b>213,838.25</b>	
Derechos de Propiedad Intangible	<b>398,941.45</b>	
Derechos de Propiedad Intelectual	398,941.45	
Amortizaciones Acumuladas	<b>(185,103.20)</b>	
Amortizaciones Acumuladas	(185,103.20)	
<b>Inversiones en Existencias <small>NOTA 4</small></b>		<b>1,967,509.10</b>
Existencias Institucionales	<b>1,967,509.10</b>	
Productos Alimenticios Agropecuarios y Forestales	<b>15,061.54</b>	
Productos Alimenticios para Personas	6,375.07	
Productos Agropecuarios y Forestales	8,686.47	
Productos Textiles y Vestuarios	<b>12,032.23</b>	
Productos Textiles y Vestuarios	12,032.23	
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos	<b>35,155.61</b>	
Productos de Papel y Cartón	16,168.52	
Materiales de Oficina	4,931.99	
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	14,055.10	
Productos de Cuero y Caucho	<b>13,113.15</b>	
Productos de Cuero y Caucho	12,771.15	
Llantas y Neumáticos	342.00	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	<b>144,620.65</b>	
Productos Químicos	79,310.74	
Productos Farmacéuticos y Medicinales	19,635.50	
Combustibles y Lubricantes	45,674.41	
Minerales y Productos Derivados	<b>20,475.23</b>	
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	13,302.67	
Minerales Metálicos y Productos Derivados	7,172.56	
Materiales de Uso o Consumo	<b>157,223.01</b>	
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	138,098.65	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

17/02/2022

Pag. 2 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Materiales Informáticos	17,544.86	
Materiales Eléctricos	1,579.50	
<b>Bienes de Uso y Consumo Diversos</b>	<b>342,676.77</b>	
Herramientas, Repuestos y Accesorios	41,453.89	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	301,222.88	
<b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso</b>	<b>1,227,150.91</b>	
Mobiliarios	34,143.70	
Maquinarias y Equipos	439,633.02	
Equipos Médicos y de Laboratorios	541,438.19	
Equipos Informáticos	180,918.00	
Herramientas y Repuestos Principales	31,018.00	
<b>Inversiones en Bienes de Uso</b> <small>NOTA 5</small>		<b>15,329,666.72</b>
<b>Bienes Depreciables</b>	<b>6,513,933.87</b>	
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>7,344,062.86</b>	
Edificios e Instalaciones	7,344,062.86	
<b>Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes</b>	<b>812,399.69</b>	
De Salud y Saneamiento Ambiental	117,044.63	
De Vivienda y Oficinas	332,986.49	
Obras de Infraestructura Diversas	362,368.57	
<b>Maquinaria y Equipo de Producción</b> <small>NOTA 6</small>	<b>32,961.14</b>	
Maquinarias y Equipos de Producción	32,961.14	
<b>Equipos Médicos y de Laboratorios</b>	<b>2,469,127.60</b>	
Equipos Médicos y de Laboratorios <small>NOTA 7</small>	2,469,127.60	
<b>Equipo de Transporte, Tracción y Elevación</b> <small>NOTA 8</small>	<b>1,422,584.68</b>	
Vehículos de Transporte	1,422,584.68	
<b>Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso</b>	<b>2,587,450.06</b>	
Mobiliarios <small>NOTA 11</small>	162,731.22	
Maquinarias y Equipos <small>NOTA 11</small>	1,711,767.60	
Equipos Informáticos <small>NOTA 9</small>	504,788.76	
Bienes Muebles Diversos <small>NOTA 10</small>	208,162.48	
<b>Depreciación Acumulada</b> <small>NOTA 12</small>	<b>(8,154,652.16)</b>	
Bienes Inmuebles	(3,238,623.86)	
Adiciones, Reparaciones y Mejoras de Bienes	(53,782.05)	
MOBILIARIOS ESP 61101	(137,960.45)	
EQUIPO INFORMATICO ESP 61104	(353,220.83)	
Maquinaria y Equipo de Producción	(29,665.02)	
HERRAMIENTAS MAYORES ESP 61109	(62,021.41)	
Equipos Médicos y de Laboratorios	(1,931,587.79)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(1,043,079.72)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(1,304,711.03)	
<b>Bienes no Depreciables</b>	<b>8,815,732.85</b>	
<b>Bienes Inmuebles</b> <small>NOTA 13</small>	<b>8,808,700.23</b>	
Terrenos	8,808,700.23	
<b>Obras de Arte, Libros y Colecciones</b> <small>NOTA 14</small>	<b>7,032.62</b>	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

17/02/2022

Pag. 3 de 5

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Libros y Colecciones	7,032.62	
TOTAL RECURSOS		20,922,535.89

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

17/02/2022

Pag. 4 de 5

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
<b>Deuda Corriente</b>		<b>136,564.19</b>
<b>Depósitos de Terceros</b> NOTA 15	<b>136,564.19</b>	
<b>Depósitos Ajenos</b>	<b>136,197.25</b>	
Depósitos Ajenos	660.81	
Embargos Judiciales	135,536.44	
<b>Anticipo de Impuesto Retenido IVA</b>	<b>366.94</b>	
Tesoro Publico (DGT)	366.94	
<b>Acreeedores Monetarios</b>	<b>0.00</b>	
<b>Financiamiento de Terceros</b>		<b>3,277,704.03</b>
<b>Acreeedores Financieros</b> NOTA 16	<b>3,277,704.03</b>	
<b>Provisiones por Acreeedores Monetarios</b>	<b>2,593,197.61</b>	
Provisiones por Acreeedores Monetarios	2,593,197.61	
<b>Acreeedores Monetarios por Pagar</b>	<b>684,506.42</b>	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	13.00	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	814.65	
Acreeedores Monetarios por Pagar	683,485.46	
AMP X A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	2.10	
Operaciones de Ejercicios Anteriores.	191.21	
<b>Patrimonio Estatal</b>		<b>17,508,267.67</b>
<b>Patrimonio</b>	<b>17,508,267.67</b>	
<b>Patrimonio Instituciones Descentralizadas</b> NOTA 17	<b>21,258,052.62</b>	
Patrimonio Instituciones Descentralizadas	21,258,052.62	
<b>Donaciones y Legados Bienes Corporales</b> NOTA 18	<b>2,613,012.97</b>	
Donaciones y Legados Bienes Corporales	2,613,012.97	
<b>Resultado Ejercicios Anteriores</b> NOTA 19	<b>(9,264,408.82)</b>	
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	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2014	(421,353.14)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2015	(1,368,048.80)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2016	(247,245.01)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2017	(1,144,609.93)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2018	(188,395.66)	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2019	30,189.28	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR 2020	256,893.83	
AJUSTE POR CONVERSION DE MONEDA	0.06	
<b>Resultado Ejercicio Corriente</b>	<b>1,136,695.68</b>	
Resultado Ejercicio Corriente	1,136,695.68	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
 (EN DOLARES)

17/02/2022

Pag. 5 de 5

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Superávit por Revaluaciones	1,764,915.22	
Superávit por Revaluaciones	1,764,915.22	
RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	0.00
TOTAL OBLIGACIONES		20,922,535.89

F.



JEFE UFI

Sonia Dolores Peñate de Ponce




F.

CONTADOR

Licdo. William Mauricio Hunter



*ESTADO  
DE  
RENDIMIENTO  
ECONOMICO*

*2021*

Instituto Alvaro Ojeda de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2021  
(EN DOLARES)

**Institucional.**

GASTOS DE GESTION	NOTA 20	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION	NOTAS 28	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos en Personal	NOTA 21	14,263,454.86	14,211,464.01	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	NOTA 29	18,175,649.49	16,135,760.36
Remuneraciones Personal Permanente		12,444,525.31	12,652,110.49	Transferencias Corrientes del Sector Público		18,159,554.49	16,129,967.36
Sueldos		11,327,961.68	10,683,566.26	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social		18,159,554.49	16,129,967.36
Aguinaldos		345,581.96	474,854.62	Transferencias Corrientes del Sector Privado		16,095.00	5,793.00
Dietas		2,500.00	1,600.00	De Empresas Privadas no Financieras		0.00	583.00
Beneficios Adicionales		768,481.67	1,492,089.61	De Organismos sin Fines de Lucro		100.00	0.00
Remuneraciones Personal Eventual		522,579.49	344,791.29	De Personas Naturales		15,995.00	5,210.00
Sueldos		463,852.47	329,668.96	Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas		0.00	0.00
Aguinaldos		22,057.25	15,122.33	Transferencias de Capital del Sector Público		0.00	0.00
Beneficios Adicionales		36,669.77	0.00	Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social		0.00	0.00
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública		543,467.84	549,154.22	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	NOTA 30	116,038.36	59,275.18
Por Remuneraciones Permanentes		522,398.79	535,130.76	Venta de Bienes		3,056.45	1,433.85
Por Remuneraciones Eventuales		21,069.05	14,023.46	Venta de Bienes Diversos		3,056.45	1,433.85
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privadas		660,936.26	613,510.61	Venta de Servicios Públicos		112,981.91	57,841.33
Por Remuneraciones Permanentes		626,782.00	589,320.46	Servicios de Educación y Salud		112,962.91	57,841.33
Por Remuneraciones Eventuales		34,154.26	24,190.15	Servicios Diversos		19.00	0.00
Indemnizaciones		91,945.96	51,897.40	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	NOTA 31	456,339.36	614,033.17
Al Personal de Servicios Permanentes		91,945.96	48,897.40	Ingresos Diversos		2,100.79	5,067.00
Al Personal de Servicios Eventuales		0.00	3,000.00	Ingresos Diversos		2,100.79	5,067.00
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	NOTA 22	2,494,902.91	1,786,746.46	Ingresos por Donaciones en Especie		394,538.19	590,529.22
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales		297,361.94	343,991.43	Ingresos por Donaciones en Especie		325,241.27	491,955.21
Productos Alimenticios para Personas		294,197.08	339,683.50	DONACIONES EN ESPECIE FIDEICOMISO LUIS CASTRO LOP		69,296.92	98,574.01
Productos Agropecuarios y Forestales		5,164.86	4,307.93	Corrección de Recursos		47,621.57	18,245.95
Productos Textiles y Vestuarios		81,308.03	51,685.93	Corrección de Recursos		47,621.57	18,245.95
Productos Textiles y Vestuarios		81,308.03	51,685.93	Ajustes de Ejercicios Anteriores		12,078.81	191.00
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos		56,510.91	19,702.87	Ajustes de Ejercicios Anteriores		12,078.81	191.00
Productos de Papel y Cartón		25,161.03	13,326.02	<b>SUB TOTAL INGRESOS</b>		<b>18,748,027.21</b>	<b>16,809,068.71</b>
Materiales de Oficina		4,822.76	2,709.43				
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones		26,527.12	3,667.42				
Productos de Cuero y Caucho		17,348.23	14,932.44				
Productos de Cuero y Caucho		10,040.73	10,328.44				
Lantas y Neumáticos		7,307.50	4,604.00				
Productos Químicos, Combustibles y Lubrificantes		259,584.89	199,156.31				
Productos Químicos		90,300.30	53,708.80				
Productos Farmacéuticos y Medicinales		72,624.76	71,373.45				
Combustibles y Lubrificantes		96,659.83	74,074.06				

**Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2021**  
**(EN DOLARES)**

**Institucional**

	<b>GASTOS DE GESTIÓN</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>ANTERIOR</b>
Minerales y Productos Derivados	50,226.06	11,301.01	
Minerales no Metálicos y Productos Derivados	11,995.33	5,749.91	
Minerales Metálicos y Productos Derivados	38,230.73	5,551.10	
Materiales de Uso o Consumo	348,144.45	246,307.11	
Materiales e Instrumental de Laboratorios y Uso Médico	324,006.86	224,829.49	
Materiales Informáticos	15,793.82	7,190.32	
Materiales Eléctricos	8,343.77	14,287.30	
Bienes de Uso y Consumo Diverso	169,960.23	171,524.59	
Herramientas, Repuestos y Accesorios	26,876.54	21,831.15	
Bienes de Uso y Consumo Diversos	143,083.69	149,693.44	
Servicios Básicos	208,961.64	169,278.71	
Servicios de Energía Eléctrica	152,123.71	121,290.08	
Servicios de Agua	11,160.26	11,683.62	
Servicios de Telecomunicaciones	45,677.67	36,305.01	
Mantenimiento y Reparación	713,621.03	43,229.84	
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	23,594.71	15,096.67	
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	44,025.93	26,318.67	
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	646,000.39	1,814.50	
Servicios Comerciales	102,123.16	93,315.39	
Transportes, Fletes y Almacенamientos	3,553.89	4,216.15	
Servicios de Publicidad	284.76	0.00	
Servicios de Vigilancia	55,421.00	53,650.00	
Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	39,190.59	29,978.36	
Servicios de Laboratorios	0.00	28.80	
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	3,672.92	5,442.08	
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	146,925.84	60,612.67	
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	146,925.84	60,612.67	
Arrendamientos y Derechos	20,673.82	20,830.16	
De Bienes Muebles	6,336.63	6,543.78	
De Bienes Intangibles	14,337.19	14,286.38	
Pasajes y Viáticos	5,262.00	338,238.00	
Pasajes al Interior	0.00	35.00	
Viáticos por Comisión Interna	4,542.00	338,203.00	
Viáticos por Comisión Externa	720.00	0.00	
Servicios Técnicos y Profesionales	16,890.68	2,640.00	
Servicios Médicos	0.00	2,640.00	
Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	16,890.68	0.00	

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual**  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2021  
 (EN DOLARES)

**Institucional**

<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>ANTERIOR</b>
<b>Gastos en Bienes Capitalizables</b>	<b>39,956.35</b>	<b>32,684.88</b>
Maquinarias y Equipos de Producción	16,046.98	13,173.28
Maquinarias y Equipos de Producción	16,046.98	13,173.28
Equipos Médicos y de Laboratorios	1,251.14	3,677.12
Equipos Médicos y de Laboratorios	1,251.14	3,677.12
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	22,658.23	15,834.48
Mobiliarios	13,140.00	1,647.48
Equipos Informáticos	5,260.99	14,187.00
Herramientas y Repuestos Principales	2,637.12	0.00
Bienes Muebles Diversos	1,620.12	0.00
Gastos en Activos Intangibles	0.00	0.00
Derechos de Propiedad Intelectual	0.00	0.00
<b>Gastos Financieros y Otros</b>	<b>239,201.06</b>	<b>39,443.63</b>
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	21,913.34	34,522.73
Primas y Gastos de Seguros de Personas	1,076.29	1,722.09
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	20,837.05	32,800.64
Impuestos, Tasas y Derechos	217,287.72	4,457.90
Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	217,287.72	4,457.90
Gastos Corrientes Diversos	0.00	463.00
Gastos Diversos	0.00	463.00
<b>Gastos en Transferencias Otorgadas</b>	<b>4,698.81</b>	<b>8,491.53</b>
Transferencias Corrientes al Sector Privado	4,698.81	7,484.26
A Personas Naturales	4,698.81	7,484.26
Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	1,007.27
Transferencias entre Dependencias Institucionales	0.00	1,007.27
<b>Costos de Ventas y Cargos Calculados</b>	<b>551,467.47</b>	<b>470,721.37</b>
Costo de Venta de Productos y Materiales	0.00	6.85
Costo de Venta de Productos y Materiales	0.00	6.85
Costo de Venta de Bienes de Uso	0.00	125.34
Costo de Venta de Bienes de Uso	0.00	125.34
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	0.00	184.94
Costo por Descargo de Materiales y Suministros	0.00	184.94
Amortización de Inversiones Intangibles	42,424.63	30,987.59
Amortización de Inversiones Intangibles	42,424.63	30,987.59
Depreciación de Bienes de Uso	509,042.84	439,416.65
Depreciación de Bienes de Uso	509,042.84	439,416.65
<b>Gastos de Actualizaciones y Ajustes</b>	<b>17,650.07</b>	<b>2,623.00</b>

**NOTA 23**

**NOTA 24**

**NOTA 25**

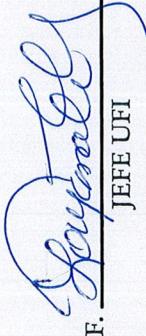
**NOTA 26**

**NOTA 27**

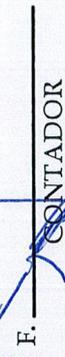
Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO Comparativo Anual  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2021  
(EN DOLARES)

Institucional

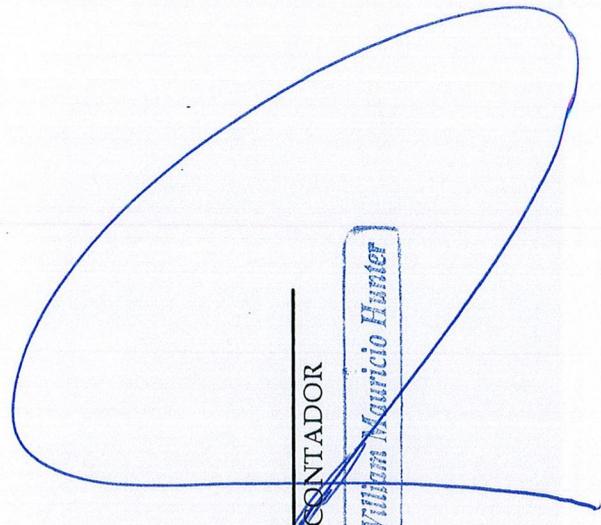
GASTOS DE GESTIÓN	CORRIENTE	ANTERIOR
Corrección de Obligaciones con Terceros	5,300.00	0.00
Corrección de Obligaciones con Terceros	5,300.00	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	12,350.07	2,623.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	12,350.07	2,623.00
<b>SUB TOTAL GASTOS</b>	<b>17,611,331.53</b>	<b>16,552,174.88</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,136,695.68</b>	<b>256,893.83</b>
<b>TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN</b>	<b>18,748,027.21</b>	<b>16,809,068.71</b>

F.   
JEFE UFI

  
MARIA DOLORES PEÑA DE PONCE

F.   
CONTADOR

Licda. Wilton Mauricio Hunter



*ESTADO  
DE  
EJECUCION  
PRESUPUESTARIA*

*2021*

**INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACION INTEGRAL**  
**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA INSTITUCIONAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021**  
**(EN DOLARES)**

INGRESOS (nota 32)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%	EGRESOS (nota 33)	PRESUPUESTO	EJECUCION	%
<b>CORRIENTES</b>	\$ 18,915,140.00	\$18,293,753.64	96.71	<b>CORRIENTES Y DE CAPITAL</b>	\$ 18,915,140.00	\$18,297,636.78	96.74
Venta Bienes y servicios	\$ 132,514.05	\$ 116,038.36	87.57	Remuneraciones	\$ 14,410,038.90	\$ 14,263,454.86	98.98
Ingresos Financieros y otros	\$ 2,320.00	\$ 2,100.79	90.55	Adquisiciones Bienes y Servicio	\$ 2,415,393.60	\$ 2,248,615.91	93.10
Transferencias Corrientes	\$ 18,780,305.95	\$ 18,175,614.49	96.78	Gastos Financieros y Otros	\$ 269,880.21	\$ 269,290.38	99.78
<b>DE CAPITAL</b>	\$ -	\$ -	-	Transferencias Corrientes	\$ 4,698.81	\$ 4,698.81	100.00
				Inversiones en Activos Fijos	\$ 1,815,128.48	\$ 1,511,576.82	83.28
<b>DEFICIT PRESUPUESTARIO</b>	\$ 3,883.14			<b>SUPERAVIT PRESUPUESTARIO</b>	\$ -		
<b>TOTAL INGRESOS</b>	\$ 18,915,140.00	\$18,297,636.78	96.74	<b>TOTAL EGRESOS</b>	\$ 18,915,140.00	\$ 18,297,636.78	96.74



*[Signature]*  
**JEFE UFI**

**Conia Dolores Peñate de Ponce**



*[Signature]*  
**CONTADOR**

*[Signature]*  
**Licdo. William Mauricio Hunter**

## INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS  
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

Institucional

Unidad Financiera : 01 Unidad Financiera Institucional

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	132,514.05	116,038.36	16,475.69
141	Venta de Bienes	1,760.00	3,056.45	-1,296.45
14199	Ventas de Bienes Diversos	1,760.00	3,056.45	-1,296.45
142	Ingresos por Prestación de Servicios Públicos	130,754.05	112,981.91	17,772.14
14202	Servicios de Educación y Salud	130,724.05	112,962.91	17,761.14
14299	Servicios Diversos	30.00	19.00	11.00
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	2,320.00	2,100.79	219.21
157	Otros Ingresos no Clasificados	2,320.00	2,100.79	219.21
15799	Ingresos Diversos	2,320.00	2,100.79	219.21
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,780,305.95	18,175,614.49	604,691.46
162	Transferencias Corrientes del Sector Público	18,774,505.95	18,159,554.49	614,951.46
1623200	Ramo de Salud Pública y Asistencia Social	18,774,505.95	18,159,554.49	614,951.46
163	Transferencias Corrientes del Sector Privado	5,800.00	16,060.00	-10,260.00
16301	De Empresas Privadas no Financieras	400.00	0.00	400.00
16303	De Organismos sin Fines de Lucro	400.00	100.00	300.00
16304	De Personas Naturales	5,000.00	15,960.00	-10,960.00
<b>Total Rubro</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,293,753.64</b>	<b>621,386.36</b>
<b>Total Cuenta</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,293,753.64</b>	<b>621,386.36</b>
<b>Total Especifico</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,293,753.64</b>	<b>621,386.36</b>

F.

JEFE UFI

Sonia Dolores Peñate de Ponce



F.

CONTADOR

Licdo. William Mauricio Hunter

## INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

## ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

## Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	14,410,038.90	14,263,454.86	146,584.04
511	Remuneraciones Permanentes	12,543,472.85	12,444,525.31	98,947.54
51101	Sueldos	11,375,572.51	11,327,961.68	47,610.83
51103	Aguinaldos	377,821.37	345,581.96	32,239.41
51105	Dietas	4,925.00	2,500.00	2,425.00
51107	Beneficios Adicionales	785,153.97	768,481.67	16,672.30
5	Remuneraciones Eventuales	530,179.15	522,579.49	7,599.66
51201	Sueldos	467,116.50	463,852.47	3,264.03
51203	Aguinaldos	25,210.56	22,057.25	3,153.31
51207	Beneficios Adicionales	37,852.09	36,669.77	1,182.32
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	560,433.75	543,467.84	16,965.91
51401	Por Remuneraciones Permanentes	538,824.74	522,398.79	16,425.95
51402	Por Remuneraciones Eventuales	21,609.01	21,069.05	539.96
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	684,007.19	660,936.26	23,070.93
51501	Por Remuneraciones Permanentes	649,318.32	626,782.00	22,536.32
51502	Por Remuneraciones Eventuales	34,688.87	34,154.26	534.61
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	2,415,393.60	2,248,615.91	166,777.69
541	Bienes de Uso y Consumo	1,112,304.34	1,034,192.74	78,111.60
54101	Productos Alimenticios para Personas	183,782.54	164,350.19	19,432.35
54103	Productos Agropecuarios y Forestales	8,857.34	6,901.51	1,955.83
54104	Productos Textiles y Vestuarios	68,024.26	61,129.97	6,894.29
54105	Productos de Papel y Cartón	25,174.85	24,695.63	479.22
54106	Productos de Cuero y Caucho	10,594.69	9,845.23	749.46
54107	Productos Químicos	107,251.59	102,096.90	5,154.69
54108	Productos Farmacéuticos y Medicinales	65,164.85	59,237.27	5,927.58
54109	Llantas y Neumáticos	1,380.00	460.00	920.00
54110	Combustibles y Lubricantes	105,540.72	104,032.44	1,508.28
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	23,182.53	12,771.77	10,410.76
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	16,075.41	15,124.49	950.92
54113	Materiales e Instrumental de Laboratorios y uso Médico	170,385.52	160,147.12	10,238.40
54114	Materiales de Oficina	5,783.41	5,216.75	566.66
54115	Materiales Informáticos	24,084.14	23,257.68	826.46
54116	Libros , Textos, Utiles de Enseñanza y Publicaciones	9,428.67	6,048.81	3,379.86
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	25,987.16	24,268.88	1,718.28
54119	Materiales Eléctricos	7,317.37	5,622.87	1,694.50

## INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL

## ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	254,289.29	248,985.23	5,304.06
542	Servicios Básicos	262,326.63	208,961.64	53,364.99
54201	Servicios de Energía Eléctrica	189,186.86	152,123.71	37,063.15
54202	Servicios de Agua	12,527.94	11,160.26	1,367.68
54203	Servicios de Telecomunicaciones	60,611.83	45,677.67	14,934.16
543	Servicios Generales y Arrendamientos	1,017,649.55	983,308.85	34,340.70
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	26,745.86	23,594.71	3,151.15
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	51,127.10	44,025.93	7,101.17
54303	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Inmuebles	647,465.39	646,000.39	1,465.00
54304	Transportes, Fletes y Almacenamientos	10,109.36	3,553.89	6,555.47
54305	Servicios de Publicidad	284.76	284.76	0.00
54306	Servicios de Vigilancia	56,000.00	55,421.00	579.00
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	44,551.44	39,190.59	5,360.85
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	6,085.30	3,672.92	2,412.38
54316	Arrendamiento de Bienes Muebles	7,709.29	6,336.63	1,372.66
54318	Arrendamiento por el uso de Bienes Intangibles	15,092.00	14,337.19	754.81
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	152,479.05	146,890.84	5,588.21
544	Pasajes y Viáticos	5,270.40	5,262.00	8.40
54403	Viáticos por Comisión Interna	4,550.40	4,542.00	8.40
54404	Viáticos por Comisión Externa	720.00	720.00	0.00
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	17,842.68	16,890.68	952.00
54599	Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	17,842.68	16,890.68	952.00
55	Gastos Financieros y Otros	269,880.21	269,290.38	589.83
555	Impuestos, Tasas y Derechos	217,532.81	217,287.72	245.09
55599	Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	217,532.81	217,287.72	245.09
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	52,347.40	52,002.66	344.74
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	2,583.18	2,583.18	0.00
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	49,764.22	49,419.48	344.74
56	Transferencias Corrientes	4,698.81	4,698.81	0.00
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	4,698.81	4,698.81	0.00
56304	A Personas Naturales	4,698.81	4,698.81	0.00
61	Inversiones en Activos Fijos	1,815,128.48	1,511,576.82	303,551.66
611	Bienes Muebles	1,678,626.48	1,379,820.82	298,805.66
61101	Mobiliarios	114,821.70	48,655.70	66,166.00
61102	Maquinarias y Equipos	558,710.94	482,819.70	75,891.24
61103	Equipos Médicos y de Laboratorios	619,651.39	541,882.19	77,769.20
61104	Equipos Informáticos	200,415.89	199,592.20	823.69

**INSTITUTO SALVADOREÑO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL  
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS**

**Reporte Acumulado Del 1 de Enero del 2021 al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021  
(EN DOLARES)**

Institucional

<b>CODIGO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>CREDITO PRESUPUESTARIO</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b>
61105	Vehículos de Transporte	145,271.80	73,026.00	72,245.80
61108	Herramientas y Repuestos Principales	35,037.76	33,845.03	1,192.73
61199	Bienes Muebles Diversos	4,717.00	0.00	4,717.00
614	Intangibles	136,502.00	131,756.00	4,746.00
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	136,502.00	131,756.00	4,746.00
<b>Total Rubro</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,297,636.78</b>	<b>617,503.22</b>
<b>Total Cuenta</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,297,636.78</b>	<b>617,503.22</b>
<b>Total Especifico</b>		<b>18,915,140.00</b>	<b>18,297,636.78</b>	<b>617,503.22</b>



F.

*Sonia Dolores Penate de Ponce*  
**JEFE UFI**  
 Sonia Dolores Penate de Ponce



F.

**CONTADOR**

*Licdo. William Mauricio Hunter*

*ESTADO  
DE  
FLUJO  
FONDOS  
  
2021*

Instituto Salvadoreño de Rehabilitación Integral  
 ESTADO DE FLUJO DE FONDOS  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) 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	3,810.66	20,616.27
FUENTES OPERACIONALES <small>NOTA 35</small>	16,097,912.76	16,208,278.86
USOS OPERACIONALES <small>NOTA 36</small>	16,094,102.10	16,228,895.13
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO <small>NOTA 37</small>	19,864.92	36,164.69
FUENTES NO OPERACIONALES	85,135.04	77,678.89
USOS NO OPERACIONALES	65,270.12	41,514.20
DISPONIBILIDAD FINAL	181,110.28	157,434.70

F. \_\_\_\_\_

*Sonia Dolores Peñate de Ponce*  
 JEFE UFI



F. \_\_\_\_\_

CONTADOR



*Licdo. William Mauricio Hunter*

FLUJO DE FONDOS -COMPOSICION-

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2021

(EN DOLARES)

Institucional

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
<b>OPERACIONAL</b>	<b>16,097,812.76</b>	<b>16,208,278.86</b>	<b>OPERACIONAL</b>	<b>16,094,102.10</b>	<b>16,228,895.13</b>
D.M. x Venta de Bienes y Servicios	92,287.36	55,010.18	A. M. x Remuneraciones	14,081,719.81	14,033,556.21
D.M. x Ingresos Financieros y Otros	2,100.79	5,067.00	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	815,480.60	1,033,842.93
D.M. x Transferencias Corrientes Recibidas	14,970,258.12	15,105,992.97	A.M. x Gastos Financieros y Otros	80,858.76	51,438.47
D.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,033,266.49	1,042,208.71	A.M. x Transferencias Corrientes Otorgadas	2,381.28	4,354.35
<b>NO OPERACIONAL</b>	<b>85,135.04</b>	<b>77,678.89</b>	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	40,513.26	107.62
Anticipos a Empleados	5,611.95	15,420.00	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	1,073,148.39	1,105,595.55
Depósitos Ajenos	52,378.48	42,948.20	<b>NO OPERACIONAL</b>	<b>65,270.12</b>	<b>41,514.20</b>
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	27,144.61	19,310.69	Anticipos a Empleados	6,611.95	15,420.00
<b>TOTAL FUENTES</b>	<b>16,183,047.80</b>	<b>16,285,957.75</b>	Depósitos Ajenos	28,922.34	7,946.49
			Anticipo de Impuesto Retenido IVA	29,735.83	18,147.71
			<b>AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES</b>	<b>23,675.58</b>	<b>15,548.42</b>
			<b>TOTAL USOS</b>	<b>16,183,047.80</b>	<b>16,285,957.75</b>