

INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

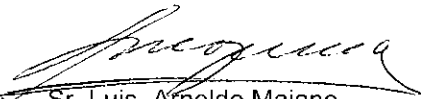
(ISTU)

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

AL 31 DE diciembre 2012

(En Dólares Estadounidenses- Nota 1 )

|                                               | 2012            | 2011            |                                    | 2012          | 2011            |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|---------------|-----------------|
| SALDO AL INICIO DEL AÑO nota 17               | \$ 76,460.66    | \$ 89,459.55    |                                    |               |                 |
| FUENTES OPERACIONALES nota 18                 | \$ 3,972,040.74 | \$ 4,311,131.67 | FUENTES NO OPERACIONALES           | \$ 226,000.60 | \$ 596,697.10   |
| D.M.X Venta de Bienes y Servicios             | \$ 1,673,026.93 | \$ 1,504,510.31 | Anticipos a Empleados              | \$ 7,783.42   | \$ 206,429.23   |
| D.M.X Ingresos Financieros y otros            | \$ 185,183.51   | \$ 125,818.63   | Anticipos a Contratistas           |               | \$ 314,227.65   |
| D.M.X Transferencias Corrientes Recibida      | \$ 2,062,600.57 | \$ 1,957,373.06 | Anticipos por servicios            | \$ 200,844.07 | \$ 29,530.51    |
| D.M.X Ventas de Activos Fijos                 |                 |                 | Depósitos Ajenos                   | \$ 5,470.24   | \$ 5,385.49     |
| D.M.X Transferencias de Capital Recibida      | \$ 1,965.37     |                 | Detrimentos de Fondos              | \$ 3.00       | \$ 0.20         |
| D.M.X Operaciones de Ejercicios Anteriores    | \$ 48,829.36    | \$ 723,429.67   | Depósitos en Garantía              | \$ 570.73     | \$ 30,625.08    |
| D.M.X Recuperación de Inversiones Financieras |                 |                 | Depósitos Retenciones Fiscales     |               |                 |
| DM X Reintegros de Fondos                     | \$ 435.00       |                 | anticipos de Impuesto Retenido IVA | \$ 11,329.14  | \$ 10,498.94    |
|                                               |                 |                 | MENOS :                            |               |                 |
| USOS OPERACIONALES nota 19                    | \$ 4,143,157.99 | \$ 4,152,439.94 | USOS NO OPERACIONALES              | \$ 63,478.60  | \$ 768,387.72   |
| A.M.X Remuneraciones                          | \$ 2,339,983.07 | \$ 2,315,543.91 | Anticipos a Empleados              | \$ 8,817.88   | \$ 197,839.58   |
| A.M.X Adquisiciones de Bienes y Servicio      | \$ 1,579,319.18 | \$ 863,094.43   | Anticipos pago IVA por Retención   | \$ 14.88      | \$ 14.89        |
| A.M.X Gastos Financieros y Otros              | \$ 154,982.75   | \$ 152,263.07   | Anticipos a Contratistas           | \$ 7,901.54   | \$ 156,415.54   |
| A.M.X Inversiones en Activos Fijos            | \$ 17,058.36    | \$ 45,304.97    | Anticipo de Imopuesto Retenido IVA | \$ 11,409.22  | \$ 10,845.14    |
| A.M.X Operaciones de Ejercicios Anterior      | \$ 51,814.63    | \$ 776,233.56   | Depósitos ern Garantía             | \$ 48.57      | \$ 189,488.01   |
|                                               |                 |                 | Depósitos Ajenos                   | \$ 5,533.96   | \$ 4,836.11     |
|                                               |                 |                 | Anticipos a Proveedores            |               | \$ 5,000.00     |
|                                               |                 |                 | Anticipo por servicios             | \$ 28,846.67  | \$ 203,513.75   |
|                                               |                 |                 | Detrimentos de Fondos              | \$ 905.88     | \$ 434.70       |
| SALDO AL FINAL DEL AÑO NOTA 20                | \$ 67,865.41    | \$ 76,460.66    |                                    | \$ 289,479.20 | \$ 1,365,084.82 |

  
Sr. Luis Arnoldo Majano  
Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera



  
Lic. Marco Tulio Quinteros  
Firma y Sello del Contador



# INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

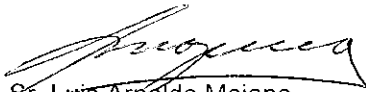
## (ISTU)

### ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

DEL 01 DE ENERO 31 DE DICIEMBRE 2012

(En Dólares Estadounidenses- Nota 1)

|                                         | 2012                   | 2011                   |                                           | 2012                   | 2011                   |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b><u>GASTOS DE GESTIÓN</u></b> nota 13 | \$ 4,089,130.12        | \$ 3,667,437.55        | <b><u>INGRESOS DE GESTIÓN</u></b> nota 14 | \$ 2,558,287.44        | \$ 3,478,788.02        |
| Gastos en personal                      | \$ 2,383,050.17        | \$ 2,357,906.65        | Ingresos financieros y otros              | \$ 131,841.99          | \$ 102,229.18          |
| Gastos en bienes de consumo y servicios | \$ 1,275,418.80        | \$ 985,069.51          | Ingresos por transferencias corrientes    | \$ 2,099,238.71        |                        |
| Gastos en bienes Capitalizables         | \$ 18,285.80           | \$ 27,002.52           | Recibidas                                 |                        | \$ 1,977,053.19        |
| Gastos Financieros y Otros              | \$ 14,783.93           | \$ 22,113.99           | Ingresos por transferencias de capital    |                        |                        |
| Gastos en transferencias otorgadas      |                        |                        | Recibidas                                 | \$ 666,577.00          |                        |
| Gastos de ventas y cargos calculados    | \$ 358,841.58          | \$ 275,344.88          | Ingresos por ventas de bienes y servicios | \$ 1,507,658.28        | \$ 1,355,042.96        |
| Gastos de actualizaciones y ajustes     | \$ 38,749.84           |                        | Ingresos por actualizaciones y ajustes    | \$ 252,210.17          | \$ 44,462.69           |
| <hr/>                                   |                        |                        |                                           |                        |                        |
| <b>Resultado del ejercicio</b>          | \$ 568,396.03          | \$ (188,649.53)        |                                           |                        |                        |
| <b>Total gastos de gestión</b>          | <u>\$ 4,657,526.15</u> | <u>\$ 3,478,788.02</u> | <b>Total ingresos de gestión</b>          | <u>\$ 4,657,526.15</u> | <u>\$ 3,478,788.02</u> |

  
Sr. Luis Arnolde Majano

Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera



  
Lic. Marco Tulio Quinteros.

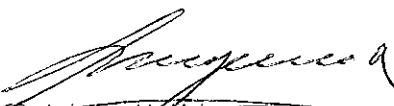
Firma y sello del contador.



**INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO**  
**(ISTU)**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 de diciembre de 2012**  
**(En Dólares Estadounidenses- Nota 1 )**

| <u>RECURSOS</u>                             |        | 2012 | 2011           | <u>OBLIGACIONES Y PATRIMONIO</u> |                | 2012                                   | 2011    |           |               |           |               |
|---------------------------------------------|--------|------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------------------------------|---------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| <u>FONDOS</u>                               |        | \$   | 87,402.94      | \$                               | 259,060.83     | <u>DEUDA CORRIENTE</u>                 | \$      | 26,338.85 | \$            | 26,217.42 |               |
| Disponibilidades                            | nota 3 | \$   | 67,865.41      | \$                               | 76,460.66      | Depósitos de Terceros                  | nota 10 | \$        | 26,338.85     | \$        | 26,217.42     |
| Anticipos de Fondos                         | nota 4 | \$   | 19,537.53      | \$                               | 182,600.17     |                                        |         |           |               |           |               |
| <u>INVERSIONES FINANCIERAS</u>              |        | \$   | 1,233,556.71   | \$                               | 535,065.30     | <u>FINANCIAMIENTO DE TERCEROS</u>      | nota 11 | \$        | 813,721.67    | \$        | 128,848.16    |
| Deudores Financieros                        | nota 5 | \$   | 1,224,587.12   | \$                               | 526,095.71     | Endeudamiento Interno                  |         | \$        | 50,228.57     | \$        | 50,228.57     |
| Inversiones Intangibles                     | nota 6 | \$   | 8,969.59       | \$                               | 17,575.26      | Acreeedores Financceirosr              |         | \$        | 763,493.10    | \$        | 78,619.59     |
| Amortización acumulada                      |        |      |                | \$                               | (8,605.67)     |                                        |         |           |               |           |               |
| <u>INVERSIONES EN EXISTENCIAS</u>           |        | \$   | 322,967.65     | \$                               | 334,060.62     | <u>OBLIGACIONES PROPIOS</u>            |         | \$        | 29,471,165.60 | \$        | 29,532,365.98 |
| Existencias Institucionales                 | nota 7 | \$   | 322,967.65     | \$                               | 334,060.62     | Patrimonio                             |         | \$        | 26,474,964.84 | \$        | 26,474.964.84 |
|                                             |        |      |                |                                  |                | Detrimento Patrimonial                 | nota 12 | \$        | (13,981.24)   | \$        | (856.87)      |
|                                             |        |      |                |                                  |                | Resultado de Ejercicios A              |         | \$        | 2,441,785.97  | \$        | 3,246,907.54  |
| <u>INVERSIONES EN BIENES DE USO</u>         |        | \$   | 27,997,039.76  | \$                               | 28,555,562.75  | Resultado Ejercicio Corriente          |         |           |               |           |               |
| Bienes depreciables                         | nota 8 | \$   | 10,709,707.12  | \$                               | 11,217,365.64  |                                        |         |           |               |           |               |
| ( - ) Depreciación Acumulada                |        | \$   | (3,667,284.62) | \$                               | (3,616,420.15) | Resultado Ejercicio Corriente          |         | \$        | 568,396.03    | \$        | (188,649.53)  |
| Bienes no depreciables                      |        | \$   | 20,954,617.26  | \$                               | 20,954,617.26  |                                        |         |           |               |           |               |
| <u>INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS</u> |        | \$   | 670,259.06     | \$                               | 3,682.06       |                                        |         |           |               |           |               |
| Inversiones en bienes privativos. N         | Nota 9 | \$   | 670,259.06     | \$                               | 3,682.06       |                                        |         |           |               |           |               |
| <b>Total Recursos</b>                       |        | \$   | 30,311,226.12  | \$                               | 29,687,431.56  | <b>Total Obligaciones y Patrimonio</b> |         | \$        | 30,311,226.12 | \$        | 29,687,431.56 |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

  
 Sr. Luis Arnolde Majano  
 Firma y sello del Jefe Unidad Financiera



  
 Lic. Marco Tulio Quinteros  
 Firma y sello del Contador



# INSTITUTO SALVADOREÑO DE TURISMO

## (ISTU)

### ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE diciembre DE 2012

| <u>CORRIENTES</u> nota 15    | <u>PRESUPUESTO</u>     | <u>EJECUCIÓN</u>          | <u>CORRIENTES Y DE CAPITAL</u> nota 16 | <u>PRESUPUESTO</u>     | <u>EJECUCIÓN</u>       |
|------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Ventas de Bienes y Servicios | \$ 1,815,336.30        | \$ 1,703,596.12           | Remuneraciones                         | \$ 2,393,042.19        | \$ 2,383,050.17        |
| Ingresos Financieros y Otros | \$ 250,400.00          | \$ 187,225.97             | Adquisición de Bienes y Servicios      | \$ 1,607,130.74        | \$ 1,600,535.12        |
| Transferencias Corrientes    | \$ 2,106,480.70        | \$ 2,096,534.84           | Gastos Financieros y otros             | \$ 156,951.06          | \$ 155,913.63          |
| Transferencias de Capital    | \$ 666,577.00          | \$ 666,577.00             | Inversiones en Activos Fijos           | \$ 681,670.01          | \$ 681,669.99          |
| <b>TOTALES</b>               | <b>\$ 4,838,794.00</b> | <b>\$ 4,653,933.93</b>    |                                        | <b>\$ 4,838,794.00</b> | <b>\$ 4,821,168.91</b> |
|                              | \$ 184,860.07          | Superavit Presupuestario. |                                        | \$ 17,625.09           |                        |

  
Sr. Luis Arnaldo Majano  
Firma y Sello del Jefe Unidad Financiera



  
Lic. Marco Tulio Quinteros  
Firma y Sello del Contador

