

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL**  
**VILLA GONZALEZ**

### **Nota #1**

Ayuntamiento Municipal de Villa González, creado por medio a la Ley 115-02. Su Objetivo promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de la comunidad en el manejo de los asuntos públicos locales a los fines de obtener como resultado la calidad de vida preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

#### **Funcionarios Principales:**

Ing. Cesar A. Álvarez, Alcalde

Licdo. Prospero Betancourt, Tesorero

Licdo. José maria Guzmán, Contralor

Licda. Marinéala Reyes Torres, Contadora

Psic. Julissa Maria Morel, Enc. Recursos Humanos

Licda. Mereci Álvarez, Gerente Financiera



### **Nota #2**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (Digecon).

El Ayuntamiento Municipal de Villa González presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 31 de diciembre de 2022 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

### **Nota # 3**

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

C.A.A.  
M.A.G.  
H.  
PAB

#### **Nota #4 Uso de estimados y Juicios**

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.



#### **Juicios**

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

#### **Supuesto e incertidumbre en las estimaciones**

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material al 31 de diciembre del 2022 y 2021 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

*C.A.A.  
M.A.G.  
HK.  
PAB*

#### **Medición de los valores razonables.**

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (Ayuntamiento de Villa González) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

La (Ayuntamiento de Villa González) reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante en que ocurrió el cambio.

#### **Nota #5 Base de medición**

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de algunos terrenos y edificios los cuales tienen un valor simbólico porque se está haciendo la gestión de tasación de los mismos.

#### **Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas**

##### ***Instrumentos financieros***

El Ayuntamiento de Villa González tenemos activos y pasivos financieros

***Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas***

***Activos financieros no derivados – medición***

***Pasivos financieros no derivados – medición***

##### **Inventarios de materiales de oficina**

El Inventario de materiales y oficina la medición es al menor entre el costo y utilizamos el método PEPS.



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature that appears to be 'J.P.G.' and a smaller one above it.

## **Propiedad, mobiliario y equipos**

### ***Reconocimiento y medición***

El Ayuntamiento de Villa González reconoce la propiedad, mobiliario y equipos cuando es recibido físicamente, se contabilizan al costo histórico.

### ***Costos posteriores aplicados***

### ***Depreciación***

El método de depreciación aplicado es el de línea resta.

### ***Revaluación y devaluaciones***

*Aplicado.*

### **Otros activos**

Aplicado

### ***Desembolsos posteriores***

No lo hemos realizado.

### ***Amortización***

La indicada por la Digecog. en la tabla de vida útil.

### **Deterioro del valor**

Aplicada.

### ***Activos financieros no derivados***

Aplicado

### ***Activos financieros medidos a costo amortizado***

Aplicado

### ***Activos no financieros***

Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.

Indicar cuándo se reconoce una pérdida por deterioro y donde se reconocen.

### **Provisiones**



C.A.A.  
M.A.G.

M.  
PAB

Indicar cuándo es reconocido.

### **Arrendamientos operativos**

Indiciar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

### **Beneficios a los empleados**

#### *Planes de aportaciones definidas*

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

**Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.**

### **Reconocimiento de ingresos**

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

### **Impuesto sobre la renta**

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

C.A.A.  
M.A.G.



Mk.  
PAB

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del balance conciliado al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Cuenta Receptora# 253-001006-9Banreservas	63,767.09	2,211.39
Cuenta Genero y Salud# 120-210777-7Banreservas	44,212.14	
Cuenta Servicios Municipal # 120-400035-0 Banreservas	54,279.58	
Cuenta Inversión# 120-20461-8 Banreservas	38,615.16	17,590.66
Cuenta de Personal#120-400033-3 Banreservas		
Cuenta de Regalia# 120-400034-1 Banreservas	1,686.37	5,586.37
	<b>202,560.34</b>	<b>25,388.42</b>

**Nota #8 inventario de consumo**

Un detalle de los materiales de consumo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

	Valor	2021
	2022	
3 caja	Folder 81/2*11	3,750.00
18 resmas	papel abby 81/2 x 11bond 20	5628.78
3 resmas	papel 81/2 x 14	938.13
12 cajas 12/1	lapiceros bic round azul	1440.00
1 caja 12/1	lapiceros rojos	120.00
5 cajas	lapiceros negros	1,296.00
76 unidades	sobre manila 14*17	769.88
31 unidades	sobres #10 blancos	45.88
1 caja	liquid papel	335.04
13 sobres	sobre 10*15 amarillos	57.85
48 sobres	sobres 9*12 amarillos	1,809.60
4 rollos	cinta para sumadoras	500.00
10 unidades	libretas rayadas blancas	900.00
21 unidad	libro de registro	17,428.04
3 unidades	resaltadores verde luminico	285.00
7 unidades	clips billeteros	88.69
2 cajas	liquid paper	670.00
1 unidad	grapadora	60.13
1 caja	folder satinados	360.00
2.5 cajas	folder normales 81/2 x11	900.00
5 caja	clios pequeños	63.35
60 unidades	CD	840.00
5 cajas	grapas	325.65
50 unidad	caja de archivo	14,000.00
1 unidad	cera	59.28
1.5	caja de lapiz	79.95
1 unidad	cinta invisible	46.61
3 unidad	roll on	375.00
3 unidad	saca puntas	36.00
3 unidades	tijeras	105.00
5 unidades	sacapuntas	60.00
45 sobres	manila	200.25
9 cajas	De cheques (servicio)	75,911.76
4 cajas	De cheques (personai)	33,738.56
5 cajas	cheques de inversion	42,173.20
12 unidad	tinta de impresora	78,000.00
1 caja	cheques de Genero	8,434.64
Total		<b>280,479.49</b>



C.A.A.  
M.A.G.

HK

JAB

**Nota# 09 Documentos por cobrar**

Un detalle de las partidas de documentos por cobrar a largo plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Arrendamiento de Terreno	324,000.00	342,000.00

**Nota#10 Propiedad planta y equipo al 31 de diciembre, de 2022 y 2021 es como sigue:**

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	89,665,525.00		10,248,840.00	1,821,683.10	3,911,856.29	19,354,823.90	16,333,625.59	141,336,353.88
Adiciones			12,600.00	1,050,887.75	246,406.00	797,548.15	7,838,312.65	9,945,754.55
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias						-		-
Saldo al final del periodo	89,665,525.00	-	10,261,440.00	2,872,570.85	4,158,262.29	20,152,372.05	24,171,938.24	151,282,108.43
Dep. Acum. al inicio del periodo			(1,371,160.00)	(455,420.77)	(712,338.52)	(6,798,100.10)		(9,337,019.39)
Cargo del periodo			(204,976.80)	(182,168.31)	(391,185.63)	(3,870,964.78)		(4,649,295.52)
Retiros								-
Saldo al final del periodo	-	-	(1,576,136.80)	(637,589.08)	(1,103,524.15)	(10,669,064.88)		(13,986,314.91)
Prop. planta y equipos neto (202)	89,665,525.00	-	8,685,303.20	2,234,981.77	3,054,738.14	9,483,307.17	24,171,938.24	146,632,812.91



**Nota#11 Sobre Giro Bancario**

cuenta de personal no.120-400033-3	38,479.93	120,701.79
cuenta de genero y salud 120-210777-7		4,530.49
cuenta de servicios No. 120-400035-0		9,901.83
	<u>38,479.93</u>	<u>135,134.11</u>

**Nota#12 Cuentas por pagar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
B y E agroveterinaria	20,690.00	
C y E digital	15,053.26	
funeraria del carmen	37,000.00	
Yilda import S.R.L.	60,300.01	
Super colmado Hnos Tejada	47,900.00	
Kelvin Import	262,500.00	95,999.00
Distribuidora Colorado SRL	60,089.00	60,089.00
Espinal Carvajal E.I.R.L.	92,436.00	92,436.00
Jeap Eagle Pint Industriees,SRL.		319,999.00
Ferreteria Hnos. Dominguez	19,500.00	51,406.00
Asfalto del Cibao	213,024.00	
D Milodys Miscelanea		63,244.00
Fibras del Norte	4,605.00	4,605.00
Funerarias Molina	116,000.00	160,000.00
Mangueras del Cibao	375,263.00	375,263.00
Parador Chito		12,599.00
Puesto de Madera Navarrete	221,383.00	221,383.00
Radiadores Felix srl	4,300.00	4,300.00
Repuestos Usados Ramirez	111,510.00	
Roger Mobiliarios Urbanos SRL	474,000.00	
Toribio Comercial	67,940.00	67,940.00
Farmacia Las Lagunas		15,636.00
Coopadomu		907,882.00
	<u>2,203,493.27</u>	<u>2,452,781.00</u>

**Nota# 13 Préstamos a largo plazo**

Cooperativa nacional de ahorros creditos y servicios multiple de los empleados municipales (coopadomu)	800,000.00
	200,000.00
	<u>1,000,000.00</u>

**Nota# 14 Interes por pagar**

Interes por pagar a coopadomu	<u>126,204.32</u>
-------------------------------	-------------------

**Nota# 15 Retenciones y acumulaciones por pagar**

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Dirreccion general de impuestos internos (DGII)	712,000.00	
		596,216.84
	<u>712,000.00</u>	<u>596,216.84</u>

**Nota# 16 Cuentas por pagar largo plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2022, 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Programa calles, aceras, contenes y badenes (Luis Toribio)	1,007,791.00	123,535.00



C.A.A.  
M.A.G.

JK.

*[Handwritten signature]*

Programa construcción aceras y contenes(constructora Jean Carl	1,165,550.00	
Reconstrucción Cementerio Municipal	600,000.00	1,231,715.00
Remodelación Parque Infantil	1,188,000.00	1,588,288.00
Construcción aceras y contenes el Rincón B, Palmar Abajo (Pedr	671,313.00	1,671,313.00
Construcción aceras y contenes sector Los Solares de Quinigua	112,070.00	412,070.00
Construcción aceras y contenes el Paraiso 2da. Etapa. Tercera etapa		1,125,602.00
Asfalto del Cibao		213,024.00
Construcción Club Napier Diaz	146,000.00	
<b>Total</b>	<b>4,890,724.00</b>	<b>6,365,547.00</b>

#### Nota# 17 Préstamos a largo plazo

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Financiamiento Luna		665,330.00
		<b>665,330.00</b>

#### Nota# 18 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	80,830,139.12	80,830,139.12
Resultado del periodo	12,276,453.26	19,831,473.63
Resultado Acumulado	45,362,358.84	25,530,885.21
<b>Total Patrimonio</b>	<b>138,468,951.22</b>	<b>126,192,497.96</b>



#### Nota# 19 impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Anuncios, muestras y carteles	154,954.86	133,450.00
Hoteles, moteles, aparta hosteles y est.		3,000.00
Impuestos sobre registro de documentos	8,005,673.00	10,204,657.50
Impuestos sobre billares	11,500.00	3,850.00
Licencias de construcción	1,828,952.00	1,036,204.00
Construcción de nichos, fosas y panteones	165,000.00	84,131.00
	<b>10,166,079.86</b>	<b>11,465,292.50</b>

C.A.A.  
M.A.G.

#### Nota#20 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Otros arbitrios diversos	900,000.00	0
Inhumación y Exhumación	170,200.00	45,600.00
Expedición de certificaciones	7,400.00	3,600.00
Recolección de desechos sólidos	3,762,558.00	4,524,177.56
Arrendamiento de Terreno en Cementerio	230,100.00	74,800.00
	<b>5,070,258.00</b>	<b>4,648,177.56</b>

M.

*[Handwritten signature]*

**Nota# 21 Transferencia y donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Transferencias Corrientes de Ley	36,366,526.00	30,871,754.40
Transferencias de Capital de Ley.	24,244,356.00	26,996,717.40
De instituciones públicas descentralizadas y autónomas no finas	18,978,859.77	
	<b>79,589,741.77</b>	<b>57,868,471.80</b>

**Nota#22 Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Otros impuesto diversos		833,525.00
Permiso para explotar yacimientos mineros	1,145,000.00	573,300.00
	<b>1,145,000.00</b>	<b>1,406,825.00</b>

**Nota # 23 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

95,971,079.63 75,388,766.86

Un detalle de la cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos fijos	12,809,025.07	15,545,163.16
Jornales	5,946,999.29	5,757,217.10
Personal de carácter temporal	3,144,025.00	1,191,350.00
Sueldo anual No.- 13	1,506,960.39	30,133.02
Prestaciones económicas	299,698.20	224,392.95
Vacaciones	180,826.01	210,382.33
Compensación por horas extraordinarias	856,634.54	461,078.76
Dietas dentro del país	735,000.00	467,400.00
Gastos de representación dentro del país	196,646.50	144,000.00
Pensiones	1,990,772.57	
	<b>27,666,587.57</b>	<b>24,031,117.32</b>

C.A.A.  
M.A.G.**Nota# 24 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Pensiones		2,146,344.68
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	3,751,214.06	4,692,546.21
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	3,465,807.46	1,447,965.00
Becas nacionales	490,362.39	308,455.00
Premios literario, deportivo y culturales	23,600.00	
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	4,184,400.00	4,478,167.36
	<b>11,915,383.91</b>	<b>13,073,478.25</b>

**Nota# 25 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre del 2022 y 2021 es como sigue:

	2022	2021
Alimentos y bebidas para personas	551,978.37	530,523.14
Hilados y telas	23,257.75	28,640.73
Productos agroforestales y pecuarios		39,207.35
Productos y accesorios de vestir	11,500.00	54,332.50
Productos de cartón e Impresos		9,249.85
Poductos Ferroso		4,810.71
Productos de artes graficas	4,809.00	24,220.00
Llantas y Neumáticos	544,300.00	384,559.25
Gasolina	500.00	6,600.00
Repuesto	100,000.00	

M.A.  
P.A.B.

Gasoil	6,737,993.50	5,806,355.21
Lubricantes	960,742.03	401,202.89
Insecticidas fumigantes y otros		5,849.00
Producto Químico y Conexo	36,315.85	13,334.19
Material para limpieza	151,462.56	128,825.64
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	399,230.69	213,196.34
Útiles menores quirúrgicos		230,700.00
Útiles destinados actividades deportivas y recreativas	62,100.00	85,745.02
Útiles de cocina y comedor	305.00	17,211.80
Productos eléctricos y afines	280,345.23	309,491.73
Productos y útiles varios	189,530.70	
Productos medicinales para uso humano	502,429.82	
	<u>10,556,800.50</u>	<u>8,294,055.35</u>



Descripción	2022	2021
<b>Nota# 26 Gastos de depreciación y amortización</b>		
Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2022 y 2021 es como sigue:		
Descripción		
Depreciación de edificaciones y componentes	204,976.80	209,160.00
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y cómputos	391,185.63	434,650.70
Depreciación equipos de transporte.	3,870,964.78	4,838,705.98
Depreciación Maquinaria y equipo	182,168.31	455,420.77
	<u>4,649,295.52</u>	<u>5,937,937.45</u>

**Nota# 27 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Teléfono local	46,361.60	27,455.82
Publicidad y propaganda	302,440.00	309,626.00
Impresión y encuadernación	129,784.92	139,732.10
Viáticos dentro y fuera del país	311,770.86	254,725.58
Pasaje	45,870.00	55,410.00
Fletes	27,000.00	
Seguros de bienes muebles	35,105.12	34,983.92
Limpieza y desmalezamiento de tierra	102,000.00	53,200.00
Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos		192,306.76
Mantenimientos de reparación Tracción y elevación	1,354,121.55	
Gastos judiciales	135,763.22	
Servicios funerarios y gastos conexos	286,000.00	138,500.00
Otros	5,000.00	
Eventos generales	1,819,212.50	1,572,178.00
Servicios técnicos y profesionales	151,355.00	133,370.00
Estudio de preinversión	604,000.00	644,000.00
Alquileres de Equipo de transporte	585,735.25	525,269.10
Licencias Informáticas	144,000.00	
Const. Aceras y contenes relleno del Julissa	109,200.00	
Const. De verja frontal Villa Progreso	183,049.75	
Const. De Play de Palmarejo (ver el valor en la nota 10)		
Para edificación no residenciales	670,924.09	
Acondicionamiento del Vertedero	195,666.66	
Obras	21,487,685.65	
Total General de Otros Gastos	<u>28,732,046.17</u>	<u>4,080,757.28</u>

C.A.A.  
M.A.G.

M.

*[Handwritten signature]*

**Nota# 28 Gastos Financieros**

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
	<u>174,512.70</u>	<u>139,947.58</u>



# Ayuntamiento del Municipio de Villa González

Villa González, Santiago Rep. Dom.

Tel.: 829-996-3969

**Rnc: 4-02-00224-2**

Enero 19, 2023

Al Licdo. Feliz A. Santana García  
Director General, Contabilidad Gubernamental  
Santo Domingo, R.D.

Del Departamento de Contabilidad, Ayuntamiento de Villa González

Asunto Remisión de los Estados Financieros al 31/12/2022

Muy cortésmente nos dirigimos a usted para remitirle los Estados financieros al 31 de diciembre 2022, para los fines de lugar correspondiente.

Sin otro particular,

Ing. Cesar Augusto Álvarez  
Alcalde Municipio de V.G.



Licdo. Prospero Betancourt  
Tesorero Municipal

Licda. Marianela Reyes  
Contable

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE AÑO 2022

G

7 | 1 | 3 | 8

N° CUENTA DE BANCO 253-001006-9

DENOMINACION CUENTA RECEPTORA

BALANCE SEGÚN LIBRO AL : 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022 RD\$ 52,062.09

MAS :

Depósitos RD\$ 8,781,905.00

Aviso de Crédito RD\$

SUB- TOTAL RD\$ 8,833,967.09

MENOS :

Cheques Emitidos RD\$ 8,770,025.00

Aviso de Débito RD\$ 175.00

SUB- TOTAL RD\$ 8,770,200.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 63,767.09

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 63,767.09

MAS :

Depósitos en Tránsito RD\$

OTROS RD\$

MENOS :

Cheques en Tránsito RD\$

Cuenta por pagar RD\$

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 63,767.09

  
LIC. JOSE M. OZMAN  
CONTROLADOR  
EXEQUATUR NO. 003-02

Contraloria Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

CODIGO INSTITUCION 7 1 3 8

Nº CUENTA DE BANCO 120-400034-1

DENOMINACION CUENTA REGALIA

BALANCE SEGÚN LIBRO AL : 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022 RD\$ 2,011.37

MAS :

Depósitos

RD\$

Aviso de Crédito

RD\$

SUB- TOTAL

RD\$

MENOS :

Cheques Emitidos

RD\$

Aviso de Débito

RD\$ 325.00

SUB- TOTAL

RD\$ 325.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 1,686.37

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 1,686.37

MAS :

Depósitos en Tránsito

RD\$

OTROS

RD\$

MENOS :

Cheques en Tránsito

RD\$

Cuenta por pagar

RD\$ AYUNTAMIENTO

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 1,686.37

Contraloria Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

CODIGO INSTITUCION	Nº CUENTA DE BANCO	DENOMINACION	GASTO DE SERVICIO
7138	120-400035-0		
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL :</b>		30 DE NOVIEMBRE DEL 2022	RD\$ -51,310.06
<b>MAS :</b>			
Depósitos	RD\$ 3,556,225.00		
Aviso de Crédito	RD\$		
<b>SUB- TOTAL</b>			RD\$ 3,504,914.94
<b>MENOS :</b>			
Cheques Emitidos	RD\$ 3,390,640.36		
Aviso de Débito	RD\$ 59,995.00		
<b>SUB- TOTAL</b>			RD\$ 3,450,635.36
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		31 DE DICIEMBRE DEL 2022	RD\$ 54,279.58
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		31 DE DICIEMBRE DEL 2022	RD\$ 449,736.60
<b>MAS :</b>			
Depósitos en Tránsito	RD\$		
OTROS	RD\$		
<b>MENOS :</b>			
Cheques en Tránsito	RD\$ 395,457.02		
Cuenta por pagar	RD\$		
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		31 DE DICIEMBRE DEL 2022	RD\$ 54,279.58

AYUNTAMIENTO  
VILLA GONZALEZ

  
LIC. JOSÉ M. GUZMÁN  
CONTADOR  
EXECUTIVO Nº. 693-02  
Contraloría Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

CODIGO INSTITUCION 7 1 3 8

N° CUENTA DE BANCO 120-400033-3

DENOMINACION GASTOS DE PERSONAL

BALANCE SEGÚN LIBRO AL : 30 NOVIEMBRE DEL 2022 RD\$ 433,799.27

Depósitos RD\$ 2,410,758.00

Aviso de Crédito RD\$

SUB- TOTAL RD\$ 2,844,557.27

MENOS :

Cheques Emitidos RD\$ 2,394,295.50

Aviso de Débito RD\$ 488,741.70

SUB- TOTAL

SUB- TOTAL RD\$ 2,883,037.20

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31 DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ -38,479.93

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31 DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 219,924.71

MAS :

Depósitos en Tránsito RD\$

Otros RD\$

MENOS :

Cheques en Tránsito RD\$ 258,404.64

Otros RD\$

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31 DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ -38,479.93

AYUNTAMIENTO

31 DICIEMBRE DEL 2022

LIC. JOSE M. GUEMAN

CONTROLADOR

EXEQUATUR NO. 603-02

Contraloría Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

CODIGO INSTITUCION

Nº CUENTA DE BANCO

DENOMINACION

BALANCE SEGÚN LIBRO AL :

MAS :

Depósitos

Aviso de Crédito

SUB- TOTAL

MENOS :

Cheques Emitidos

Aviso de Débito

SUB- TOTAL

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

BALANCE SEGÚN BANCO AL

MAS :

Depósitos en Tránsito

OTROS

MENOS :

Cheques en Tránsito

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

  
LIC. JOSE M. DUZMAN  
CONTRALOR  
Contraloría Municipal 003-02

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ  
CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

CODIGO INSTITUCION 7 1 3 8

Nº CUENTA DE BANCO 120-210777-7

DENOMINACION EDUCACION GENERO Y SALUD

BALANCE SEGÚN LIBRO AL : 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022 RD\$ 142,188.84

MAS :

Depósitos RD\$ 283,735.00

Aviso de Crédito RD\$

SUB- TOTAL RD\$ 425,923.84

MENOS :

Cheques Emitidos RD\$ 381,043.00

Aviso de Débito RD\$ 668.70

SUB- TOTAL RD\$ 381,711.70

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 44,212.14

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 115,130.14

MAS :

Depósitos en Tránsito RD\$

OTROS RD\$

MENOS :

Cheques en Tránsito RD\$ 70,918.00

Cuenta por pagar RD\$

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 RD\$ 44,212.14

AYUNTAMIENTO  
VILLA GONZALEZ  
  
LIC. JOSE M. GUZMAN  
CONTRALOR  
Contraloria Municipal 3-02

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2021 y 2022**  
**(Valores en RDS)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	80,830,139.12				80,830,139.12
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				45,362,358.84	45,362,358.84
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2021</b>	<b>80,830,139.12</b>			<b>45,362,358.84</b>	<b>126,192,497.96</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				12,276,453.26	12,276,453.26
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2022</b>	<b>80,830,139.12</b>		-	<b>57,638,812.10</b>	<b>138,468,951.22</b>

Las notas en las páginas al 31 de Diciembre 2022 son parte integral de estos Estados Financieros.

Firma Alcalde



Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador.

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2022 Y 2021**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	2022				2021			
	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>98,895,859.77</b>	<b>95,971,079.63</b>	<b>4.24</b>	<b>2,924,780.14</b>	<b>79,731,532.50</b>	<b>75,388,766.86</b>	<b>3.87</b>	<b>4,342,765.64</b>
1.1 Impuestos	10,267,283.00	10,166,079.86	99%	101,203.14	12,298,817.50	11,465,292.50	93%	833,525.00
1.2 Contribuciones Sociales					0	0	-	-
1.3 Donaciones	18,978,859.77	18,978,859.77	100%	-	483,688	0	0%	4,836,888.00
1.4 Transferencias	60,610,892.00	60,610,882.00	100%	10.00	55,676,842.00	57,868,471.80	104%	(2,191,629.80)
1.5 Ingresos por contraprestación	6,707,013.00	5,070,258.00	76%	1,636,755.00	5,598,900.00	4,648,177.56	83%	950,722.44
1.6 Otros ingresos	2,331,812.00	1,145,000.00	49%	1,186,812.00	1,320,085.00	1,406,825.00	107%	(86,740.00)
1.7 Venta de activos no financieros					0	0		
1.8 Activos financieros con fines de política					0	0		
1.9 Ingresos a especificar					0	0		
<b>2 Gastos totales</b>	<b>98,895,859.77</b>	<b>95,955,387.08</b>	<b>8.61</b>	<b>2,940,472.69</b>	<b>79,731,532.50</b>	<b>80,641,192.19</b>	<b>8.00</b>	<b>(909,659.69)</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	27,168,783.00	27,666,587.57	102%	(497,804.57)	25,379,409.13	24,031,117.32	95%	1,348,291.81
2.2 Contratación de servicios	4,372,407.00	6,085,520.02	139%	(1,713,113.02)	4,278,261.74	4,080,757.28	95%	197,504.46
2.3 Materiales y suministros	7,119,580.00	10,556,800.50	148%	(3,437,220.50)	9,246,209.88	8,294,055.35	90%	952,154.53
2.4 Transferencias corrientes	13,441,171.00	11,915,383.91	89%	1,525,787.09	13,516,693.75	13,073,478.25	97%	443,215.50
2.5 Transferencias de capital					0	0		
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,347,583.00	2,107,441.90	90%	240,141.10	6,536,623.80	6,134,078.39	94%	402,545.41
2.7 Obras	37,281,201.77	30,484,838.80	82%	6,796,362.97	11,727,645.34	16,333,625.59	139%	(4,605,980.25)
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	7,008,863.00	6,964,301.68	99%	44,561.32	8,898,243.33	8,554,132.43	96%	344,110.90
2.9 Gastos financieros	156,271.00	174,512.70	112%	(18,241.70)	148,445.53	139,947.58	94%	8,497.95
<b>Resultado financiero (1-2)</b>		<b>15,692.55</b>	<b>4.37</b>	<b>15,692.55</b>		<b>5,252,425.33</b>	<b>4.13</b>	<b>5,252,425.33</b>

Firma Alcalde



Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre 2022 Y 2021**  
**(Valores en RDS)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas</b>		
Cobros impuestos	10,166,079.86	11,465,292.50
Cobros por Bienes Servicios y arrendamiento	5,070,258.00	4,648,177.56
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	79,589,741.77	57,868,471.80
Otros Cobros	1,145,000.00	1,406,825.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(11,915,383.91)	(10,927,133.57)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(25,675,815.00)	(24,031,117.32)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(1,990,772.57)	(2,146,344.68)
Pagos a proveedores	(10,556,800.50)	(12,374,812.63)
Pagos de intereses	(174,512.70)	(139,947.58)
Otros Pagos	(28,732,046.17)	(8,278,653.43)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>16,925,748.78</b>	<b>17,490,757.65</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(2,107,441.90)	(6,134,078.39)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(7,838,312.65)	(16,333,625.59)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(9,945,754.55)</b>	<b>(22,467,703.98)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en , pagarés, hipotecas	(6,964,301.68)	(275,479.00)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>(6,964,301.68)</b>	<b>(275,479.00)</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	15,692.55	(5,252,425.33)
	161,479.37	5,277,813.75
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	25,388.42	
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>202,560.34</b>	<b>25,388.42</b>

  
 Firma Alcalde



  
 Firma Tesorero Municipal

  
 Firma Gerente Financiero

  
 Firma Contador

**Ayuntamiento Municipio de Villa González**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 Y 2021**  
**(Valores en RDS)**

	2022	2021
<b>Ingresos</b>		
Impuestos Municipales (Nota #19 )	10,166,079.86	11,465,292.50
Impuestos pro contra prestaciones (Nota #20 )	5,070,258.00	4,648,177.56
Transferencias y donaciones (Nota#21 )	79,589,741.77	57,868,471.80
Otros Ingresos (Nota 22)	1,145,000.00	1,406,825.00
<b>Total ingresos</b>	<b>95,971,079.63</b>	<b>75,388,766.86</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 23)	27,666,587.57	24,031,117.32
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota#24)	11,915,383.91	13,073,478.25
Suministros y material para consumo (Nota# 25)	10,556,800.50	8,294,055.35
Gastos de Depreciación (Nota# 26)	4,649,295.52	5,937,937.45
Otros gastos (Nota#27)	28,732,046.17	4,080,757.28
Gastos financieros (Nota#28)	174,512.70	139,947.58
<b>Total gastos</b>	<b>83,694,626.37</b>	<b>55,557,293.23</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>12,276,453.26</b>	<b>19,831,473.63</b>

Firma Alcalde



Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador.

**Ayuntamiento de Villa González**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021**  
**(Valores en RDS)**

	2022	-	2021
<b>Activos</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	202,560.34		25,388.42
Inventario (Nota 8)	280,479.49		99,981.45
<b>Total activos corrientes</b>	<b>483,039.83</b>	-	<b>125,369.87</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Documentos por cobrar (09)	324,000.00		342,000.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	146,632,812.91		136,536,353.88
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>146,956,812.91</b>	-	<b>136,878,353.88</b>
<b>Total activos</b>	<b>147,439,852.74</b>	-	<b>137,003,723.75</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Sobre Giro Bancario (11)	38,479.93		135,134.11
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	2,203,493.27		2,452,781.00
Préstamos a corto plazo (Nota 13)	1,000,000.00		
Intereses por pagar (14)	126,204.32		
Retenciones y acumulaciones por pagar(Nota 15)	712,000.00		596,216.84
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>4,080,177.52</b>	-	<b>3,184,131.95</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 16)	4,890,724.00		6,961,763.84
Préstamos a largo plazo (Nota 17)			665,330.00
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>4,890,724.00</b>		<b>7,627,093.84</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>8,970,901.52</b>	-	<b>10,811,225.79</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Nota 18)</b>			
Capital	80,830,139.12		80,830,139.12
Resultado Acumulado	45,362,358.84		25,530,885.21
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	12,276,453.26		19,831,473.63
<b>Total Patrimonio</b>	<b>138,468,951.22</b>	-	<b>126,192,497.96</b>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>147,439,852.74</b>	-	<b>137,003,723.75</b>

Firma Alcalde

Firma Gerente Financiero

Firma Tesorero Municipal

Firma Contador

