



# Ayuntamiento del Municipio de Villa González

Villa González, Santiago Rep. Dom.

Tel.: 829-996-3969

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

Julio 24, 2023

Al Licdo. Rómulo V. Francisco Áreas Moscat  
Director General, Contabilidad Gubernamental  
Santo Domingo, R.D.

Del Departamento de Contabilidad, Ayuntamiento de Villa González

Asunto Remisión de los Estados Financieros al 30/06/2023

Muy cortésmente nos dirigimos a usted para remitirle los Estados financieros al 30 de junio 2023, 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





Laboriosidad, Cultura y Valor

Municipio de Villa Gonzalez

**Ayuntamiento de Villa González**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	2023	2022
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	10,192,329.65	6,026,840.78
Inventario (Nota 8)	281,916.90	116,669.61
<b>Total activos corrientes</b>	<b>10,474,246.55</b>	<b>6,143,510.39</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Documentos por cobrar (09)	324,000.00	342,000.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	151,450,722.22	117,252,071.17
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>151,774,722.22</b>	<b>117,594,071.17</b>
<b>Total activos</b>	<b>162,248,968.77</b>	<b>123,737,581.56</b>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	2,298,273.82	1,622,878.93
Préstamos a corto plazo (Nota 12)	414,164.66	707,882.00
Retenciones y acumulaciones por pagar por pagar(Nota 13)	475,454.82	429,700.91
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>3,187,893.30</b>	<b>2,760,461.84</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 14)	3,461,894.53	5,242,289.00
Préstamos a largo plazo (Nota 15)		407,485.00
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>3,461,894.53</b>	<b>5,649,774.00</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>6,649,787.83</b>	<b>8,410,235.84</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Nota 16)</b>		
Capital	80,830,139.12	76,988,293.55
Resultado Acumulado	54,295,459.28	25,556,273.63
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	20,473,582.54	12,782,778.54
<b>Total Patrimonio</b>	<b>155,599,180.94</b>	<b>115,327,345.72</b>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>162,248,968.77</b>	<b>123,737,581.56</b>

Firma del Alcalde



Firma Gerente Financiero

Firma del Tesorero Municipal

Firma Contador.



**Ayuntamiento Municipio de Villa González**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 Y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	2023	2022
<b>Ingresos</b>		
Impuestos Municipales (Nota #17 )	4,587,083.69	4,796,618.33
Impuestos pro contra prestaciones (Nota #18 )	2,549,051.00	1,770,287.00
Transferencias (Nota#19 )	33,522,924.00	29,399,922.00
Donaciones (19)	16,451,025.65	9,390,428.42
Otros Ingresos (Nota 20)	617,732.46	573,000.00
<b>Total ingresos</b>	<b>57,727,816.80</b>	<b>45,930,255.75</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 21)	13,588,491.54	11,560,197.11
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota#22)	6,196,189.64	6,205,158.30
Suministros y material para consumo (Nota# 23)	4,763,644.41	4,709,952.23
Gastos de Depreciación (Nota# 24)	1,610,566.94	2,347,793.04
Otros gastos (Nota#25)	11,014,255.97	8,241,572.43
Gastos financieros (Nota#26)	81,085.76	82,804.10
<b>Total gastos</b>	<b>37,254,234.26</b>	<b>33,147,477.21</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b><u>20,473,582.54</u></b>	<b><u>12,782,778.54</u></b>

Firma del Alcalde  

 Firma Gerente Financiero

 Firma del Tesorero Municipal 

 Firma Contador.

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 30 de Junio de 2022</b>	<b>80,830,139.12</b>				<b>80,830,139.12</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				54,295,459.28	
<b>Saldo al 30 de Junio de 2022</b>	<b>80,830,139.12</b>			<b>54,295,459.28</b>	<b>54,295,459.28</b>
Cambio en políticas contables				54,295,459.28	135,125,598.40
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				20,473,582.54	20,473,582.54
<b>Saldo al 30 de Junio de 2023</b>	<b>80,830,139.12</b>			<b>74,769,041.82</b>	<b>155,599,180.94</b>

Las notas en las páginas al 30 de Junio 2023 son parte integral de estos Estados Financieros.

  
Firma del Alcalde



  
Firma del Tesorero Municipal

  
Firma Gerente Financiero

  
Firma Contador



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 Junio 2023 Y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas</b>		
Cobros impuestos	4,587,083.69	4,796,618.33
Cobros por Bienes Servicios y arrendamiento	2,549,051.00	1,770,287.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	49,973,949.65	38,790,350.42
Otros Cobros	617,732.46	573,000.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(6,196,189.64)	(5,260,352.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(13,588,491.54)	(11,560,197.11)
Pagos de pensiones y jubilaciones		(944,806.30)
Pagos a proveedores	(4,763,644.41)	(4,709,952.23)
Pagos de intereses	(81,085.76)	(82,804.10)
Otros Pagos	(11,014,327.86)	(8,241,572.43)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>22,084,077.59</b>	<b>15,130,571.58</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(2,975,845.54)	(1,137,940.81)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(3,452,680.71)	(3,414,800.42)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(6,428,526.25)</b>	<b>(4,552,741.23)</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, hip	(5,665,782.03)	(4,747,653.96)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>(5,665,782.03)</b>	<b>(4,747,653.96)</b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efecti	9,989,769.31	5,830,176.39
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	202,560.34	196,664.39
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>10,192,329.65</b>	<b>6,026,840.78</b>

Firma del Alcalde  

Firma del Tesorero Municipal  

Firma Gerente Financiero 

Firma Contador 

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados  
Durante el Año Terminado el 30 de Junio de 2023 Y 2022**

**Presupuesto sobre la Base de Efectivo  
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	2023				2022			
	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 (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>100,612,706.11</b>	<b>57,727,816.80</b>	<b>2.41</b>	<b>42,884,889.31</b>	<b>98,895,859.77</b>	<b>95,971,079.63</b>	<b>2.99</b>	<b>1,737,968.14</b>
1.1 Impuestos	12,456,284.00	4,640,917.15	37%	7,815,366.85	10,267,283.00	10,166,079.86	99%	101,203.14
1.2 Contribuciones Sociales								
1.3 Donaciones	20,065,994.11	19,916,541.65	99%	149,452.46	18,978,859.77	18,978,859.77	100%	-
1.4 Transferencias	61,966,367.00	30,057,408.00	49%	31,908,959.00	60,610,892.00	60,610,882.00	100%	10.00
1.5 Ingresos por contraprestación	4,610,077.00	2,562,950.00	56%	2,047,127.00	6,707,013.00	5,070,258.00	-	1,636,755.00
1.6 Otros ingresos	1,513,984.00	550,000.00	-	963,984.00	2,331,812.00	1,145,000.00		
<b>2 Gastos totales</b>	<b>100,612,706.11</b>	<b>47,737,975.60</b>		<b>52,874,730.51</b>	<b>98,895,859.77</b>	<b>95,955,387.08</b>	<b>8.61</b>	<b>2,940,472.69</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	29,474,737.00	12,726,305.43	43%	16,748,431.57	27,168,783.00	27,666,587.57	102%	(497,804.57)
2.2 Contratación de servicios	7,362,897.00	4,693,088.25	64%	2,669,808.75	4,372,407.00	6,085,520.02	139%	(1,713,113.02)
2.3 Materiales y suministros	10,447,405.00	4,763,644.41	46%	5,683,760.59	7,119,580.00	10,556,800.50	148%	(3,437,220.50)
2.4 Transferencias corrientes	12,999,079.00	7,058,375.75	54%	5,940,703.25	13,441,171.00	11,915,383.91	89%	1,525,787.09
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,488,985.00	2,975,845.54	85%	513,139.46		2,107,441.90	90%	240,141.10
2.7 Obras					2,347,583.00			
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	29,110,212.65	9,773,848.43	34%	19,336,364.22	37,281,201.77	30,484,838.80	82%	6,796,362.97
2.9 Gastos financieros	7,554,390.46	5,665,782.03	75%	1,888,608.43	7,008,863.00	6,964,301.68	99%	44,561.32
2.9 Gastos financieros	175,000.00	81,085.76	46%	93,914.24	156,271.00	174,512.70	112%	(18,241.70)
<b>Resultado financiero (1-2)</b>								
		<b>9,989,841.20</b>	<b>2.41</b>	<b>- 9,989,841.20</b>		<b>15,692.55</b>		

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador



**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 María Guzmán, Contralor

Licda. Marinéala Reyes Torres, Contadora

Psic. Julissa María Morel, Enc. Recursos Humanos

Licda. Merecí 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 (Digecog).

El Ayuntamiento Municipal de Villa González presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP 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 30 de junio de 2023 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.

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

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

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 en el corte semestral al 30 de junio del 2023 y 2022 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.

### **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).



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'M.A.G.', 'P.A.P.', 'C.A.A.', and 'M.'.

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 de lo devengado

##### **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.



M.A.G.  
PAG  
C.A.A  
MC.

**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**

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**



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

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.



H.A.G.  
PAB  
C.A.A.  
H.R.

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

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptora# 253-001006-9Banreservas	9,271,327.93	5,631,594.20
Cuenta Genero y Salud# 120-210777-7Banreservas	39,334.91	52,355.49
Cuenta Servicios Municipal # 120-400035-0 Banreservas	195,229.28	51,908.21
Cuenta Inversión# 120-20461-8 Banreservas	52,870.30	108,136.18
Cuenta de Personal#120-400033-3 Banreservas	633,567.23	179,210.33
Cuenta de Regalía# 120-400034-1 Banreservas	-	3,636.37
	<b>10,192,329.65</b>	<b>6,026,840.78</b>

**Nota #8 inventario de consumo**

Un detalle de los materiales de consumo al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Cantidad	Mateiales de consumo Productos	2023 Valor	2022
16 Unidades	Rollo papael de sumadora	311.20	
6 Uds	Correctores	177.96	
4 Cajas	Lapiz de carbon	560.00	
4 Cajas	Lapiz de colores	196.00	
1 Caja	Lapicero negro	118.00	
7 Uds	Lapiceros rojos	68.83	
6 Cajas	Tachuelas	540.00	
9 Cajas	Ganchos para Cartapacio	800.82	
6 Cajas	Grampas	294.90	
2 Uds	Tinta para Sello	72.80	
36 Uds	Tinta para Almohadilla	1,310.40	
10 Uds.	Tinta para impresora	6,500.00	
19 Uds	CD	281.78	
1 Caja	Marcadores	253.68	
9 Uds	Resaltadores	221.22	
7 Paquetes	Post it	225.40	
3 Uds	Saca Grampas	96.60	
1 Ud	Grampadora	338.14	
3 Uds	Borrantes	25.41	
3 Uds.	Cinta invisible	55.00	
1 Ud.	cera para contar	36.00	
6 Cajas	Folders	1,779.66	
2 Cajas	Folders Laminados	2,966.00	
1 Caja	Folder azul	1,483.00	
1 Caja	Sobres para carta	656.78	
8 Uds.	Sobre blanco Pequeños	27.12	
5 Uds.	Sobre blanco medianos	5.72	
25 Uds.	Sobre amarillo pequeños	26.00	
7 Uds.	Sobres Amarillos Largos	53.00	
42 Uds.	Sobres amarillos medianos	231.42	
1 Caja	Etiquetas para fordere	52.54	
3 Uds	Libretas 100 páginas	124.44	
5 Uds.	Hojas 8,5 x 11	1,497.75	

M.A.G.  
P.B.  
C.A.A.  
M.R.



2 Paquetes	Hojas 8,5 x 14	788.14	
13 Cajas	Cheques diferente cuentas	109,650.32	
4 Cajas	1 Caja de inversión y 1 de Genero	95,790.48	
3 Cintas	Impresora	2,400.00	
14 Cajas	Sin numeración de reporte	39,470.39	
4 Cajas	A-1 con numeración	11,600.00	
1	Libros de registro	830.00	
	<b>Total</b>		<b>116,669.61</b>
		<b>281,916.90</b>	<b>116,669.61</b>

**Nota# 09 Documentos por cobrar**

Un detalle de las partidas de documentos por cobrar a largo plazo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue;

Descripción	2023	2022
Arrendamiento de Terreno	324,000.00	342,000.00

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



Nota#10 Propiedad  
planta y equipo

	Terreno	Infra	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	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
Adiciones					375,845.54	2,600,000.00	3,452,680.71	6,428,526.25
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias								-
Saldo al final del periodo	89,665,525.00	-	10,261,440.00	2,872,570.85	4,534,107.83	22,752,372.05	27,624,618.95	157,710,634.68
Dep. Acum. al inicio del periodo			(204,976.80)	(182,168.31)	(391,185.63)	(3,870,964.78)		(4,649,295.52)
Cargo del periodo			(102,614.40)	(143,628.54)	(226,705.39)	(1,137,618.60)		(1,610,566.94)
Retiros								-
Saldo al final del periodo	-	-	(307,591.20)	(325,796.85)	(617,891.02)	(5,008,583.38)		(6,259,862.46)
Prop. planta y equipos neto (2023)	89,665,525.00	-	9,953,848.80	2,546,774.00	3,916,216.81	17,743,788.67	27,624,618.95	151,450,772.22

M.A.G.  
PAB  
C.A.A.  
M.R.





**Nota#11 Cuentas por pagar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Distribuidora Colorado SRL	60,089.00	60,089.00
Espinal Carvajal E.I.R.L.	92,436.00	92,225.00
Jeap Eagle Pint Industries,SRL		117,723.06
Ferreteria Hnos. Dominguez	183,420.00	19,500.00
Asfalto del Cibao	213,024.00	295,766.00
Agroveterinaria	12,013.00	
D Miledys Miscelanea	53,226.83	7484.99
Eduardo Esteban Damian	7,350.00	
Farmacia Las Lagunas	50,187.00	
Fibras del Norte	4,605.00	4,605.00
Funeraria del Carmen	36,000.00	
Funerarias Molina	43,500.00	116,000.00
Mangueras del Cibao	375,263.00	375,263.00
Parador Chito		12,599.00
Puesto de Madera Navarrete	221,383.00	221,383.88
Radiadores Felix srl	4,300.00	4,300.00
Repuesto Usados Ramirez	146,400.00	
Repuesto y Talleres Moreno Goma	15,675.00	
Roger Mobiliarios Urbanos SRL	474,000.00	
Toribio Comercial	67,940.00	67,940.00
Centro Frretero A y B		228,000.00
Kelvin Import, SRL	3,990.00	25,999.00
Yilda Import	233,471.99	77,200.00
	<b>2,298,273.82</b>	<b>1,726,077.93</b>

U. Ag  
 PAB  
 C.A.F  
 M

**Nota#12 Préstamo a corto plazo**

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Coopadomu Préstamo de Regalía	414,164.66	707,882.00
	<b>414,164.66</b>	<b>707,882.00</b>

**Nota# 13 Retenciones y acumulaciones por pagar**

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Impuesto Interno(DGII)	475,454.82	429,700.91
	<b>475,454.82</b>	<b>429,700.91</b>



**Nota# 14 Cuentas por pagar largo plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de Junio de 2023, 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Obras		
Reconstrucción Cementerio Municipal (Genuel)	1,231,715.58	1,231,715.00
Construcción Parque Parque Infantil(Genuel morel)	1,093,341.25	1,588,288.00
Construcción aceras y contenes el Rincón B, Palmar Abajo ( Elvis	671,313.41	921,313.00
Construcción aceras y contenes sector Los Solares de Quinigua	-	262,070.00
Construcción aceras y contenes el Paraiso 2da. Etapa. Tercera eta	-	310,100.00
Construcción de aceras y Contenes y relleno compactado García (		454,803.00
Roger Mobiliario Urbano S.R.L.		474,000.00
Constr de aceras, cont. y 2 badenes en la calle Manuelico Gonzál	465,524.29	
<b>Total</b>	<b>3,461,894.53</b>	<b>5,242,289.00</b>

**Nota# 15 Préstamos a largo plazo**

Un detalle de los préstamos a largo plazo al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Financiamiento Luna	-	407,485.00
		<u>407,485.00</u>

**Nota# 16 Activos Netos/Patrimonio**

Capital

Al 30 de junio de 2023 y 2022, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital	80,830,139.12	76,988,293.55
Resultado del periodo	20,473,582.54	12,782,778.54
Resultado Acumulado	54,295,459.28	25,556,273.63
<b>Total Patrimonio</b>	<b>155,599,180.94</b>	<b>115,327,345.72</b>

**Nota:** Estado de Rendimiento Financiero Ajustado específicamente en lo acumulado anterior por la suma de RD\$3,343,352.72, que viene de la diferencia de los acumulados del año 2022, el cual tenía acumulado RD\$57,638,812.10.

**Nota#17 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Anuncios, muestras y carteles	101,040.69	138,433.33
Impuestos sobre registro de documentos	3,408,128.00	4,019,949.00
Impuestos sobre billares	800.00	4,300.00
Licencias de construcción	985,915.00	542,036.00
Construcción de nichos, fosas y panteones	91,200.00	91,900.00
	<u>4,587,083.69</u>	<u>4,796,618.33</u>



*M.A.G.*  
*P.H.B.*  
*C.A.A.*  
*M.C.*

**Nota#18 Ingresos por transacciones con contraprestaciones**

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Otros arbitrios diversos	132,101.00	64,000.00
Inhumación y Exhumación	84,500.00	89,700.00
Expedición de certificaciones	3,800.00	3,600.00
Recolección de desechos sólidos	2,182,650.00	1,495,987.00
Arrendamiento de Terreno en Cementerio	146,000.00	117,000.00
	<b>2,549,051.00</b>	<b>1,770,287.00</b>

**Nota# 19 Transferencia y donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencias Corrientes de Ley	20,762,454.00	17,277,744.00
Transferencias de Capital de Ley.	12,760,470.00	12,122,178.00
Donaciones	16,451,025.65	9,390,428.42
	<b>49,973,949.65</b>	<b>38,790,350.42</b>

**Nota#20 Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Otros ingresos	67,732.46	
Permiso para explotar yacimientos mineros	550,000.00	573,000.00
	<b>617,732.46</b>	<b>573,000.00</b>

**Nota # 21 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio 2023 y 2022 es como sigue

Descripción	2023	2022
Sueldos fijos	6,523,072.78	6,297,827.77
Jornales	3,511,555.23	2,826,331.65
Personal de carácter temporal	1,327,958.96	1,419,550.00
Sueldo anual No.- 13	-	-
Prestaciones económicas	445,374.08	75,919.23
Vacaciones	146,285.19	274,203.96
Compensación por horas extraordinarias	323,559.19	270,218.00
Dietas dentro del país	368,500.00	305,500.00
Gastos de representación dentro del país	80,000.00	90,646.50
Pensiones	862,186.11	
	<b>13,588,491.54</b>	<b>11,560,197.11</b>



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

**Nota# 22 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
		944,806.30
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	1,728,563.30	1,617,700.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	2,079,176.34	1,436,242.00
Becas nacionales	399,950.00	212,610.00
Premio literario		
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	1,988,500.00	1,993,800.00
	<b>6,196,189.64</b>	<b>6,205,158.30</b>

**Nota# 23 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio del 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	304,813.41	217,982.62
Hilados y telas	3,779.96	1,545.00
Prendas y accesorios de vestir	34,565.00	
Productos de artes graficas		250,900.00
Llantas y Neumáticos	242,700.00	
Gasolina	1,060.00	500.00
Repuesto		
Gasoil	3,211,303.30	2,985,866.50
Lubricantes	-	535,743.26
Producto Químico y Conexo	-	19,445.85
Material para limpieza	41,426.87	53,664.91
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	85,545.58	220,172.53
Útiles destinados actividades deportivas y recreativas	7,000.00	18,000.00
Útiles de cocina y comedor	625.00	
Productos eléctricos y afines	398,546.63	129,890.34
Productos y utiles Varios	171,968.66	40,281.22
Productos medicinales para uso humano	260,310.00	235,960.00
	<b>4,763,644.41</b>	<b>4,709,952.23</b>



H.A.G.  
P.A.  
L.A.  
M.

Descripción

**Nota# 24 Gastos de depreciación y amortización**

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de Junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Depreciación de Infraestructura		0
Depreciación de edificaciones y componentes	102,614.40	103,534.20
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y cómputos	143,628.54	101,045.55
Depreciación equipos de transporte.	207,913.11	1,864,143.89
Depreciación Maquinaria y equipo	1,007,618.60	279,069.40
Construcción en proceso		
	<b>1,461,774.65</b>	<b>2,347,793.04</b>

**Nota# 25 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Servicio de teléfono de larga distancia		
Teléfono local	14,526.20	32,534.82
Publicidad y propaganda	226,140.00	178,440.00
Impresión y encuadernación	195,554.48	62,211.66
Viáticos dentro y fuera del país	124,665.68	159,468.33
Pasaje	16,074.95	15,400.00
Fletes	23,000.00	26,000.00
Alquileres y rentas de edificaciones y locales	54,000.00	
Seguros de bienes inmuebles e infraestructura	4,431.20	2,429.04
Limpieza y desmalezamiento de tierra	127,500.00	20,800.00
Mantenimientos de reparación de maquinarias y equipos		315,335.16
Mantenimientos de reparación Tracción y elevación	671,645.74	
Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctricas	28,202.00	
Gastos judiciales	78,588.00	72,663.22
Servicios funerarios y gastos conexos	96,000.00	149,000.00
Eventos generales	2,491,320.00	311,526.46
Servicios técnicos y profesionales	48,000.00	18,055.00
Estudio de preinversión	355,000.00	224,000.00
Alquileres de Equipo de transporte	54,440.00	364,735.25
Licencias Informaticas	84,000.00	60,000.00
	<b>4,693,088.25</b>	<b>2,012,598.94</b>

#### OBRAS

Const. Aceras y contenes relleno del Garcia		200,000.00
Programa de reparación calles aceras y contenes V.G.	3,550,927.62	3,150,221.40
Programa de reparación de instalacón Deportiva	543,628.61	
Const. De Prque Infantil Barrio San Miguel, Quinigua		20,492.61
Reconstrucción parque Municipal		
señalización de municipio	41,619.23	25,922.90
Reparacion de cancha de la Breña de Palmar		610,521.47
Reparacion del Palacio Municipal	433,667.94	560,376.64
Reparacion de Viviendas	382,074.32	1,010,538.47
Acondicionamiento del Vertedero	1,369,250.00	650,900.00
	<b>6,321,167.72</b>	<b>6,228,973.49</b>

#### Nota# 26 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

	2023	2022
Descripción	81,085.76	82,804.10



Handwritten signatures and initials: U.A.C., P.A.F., C.A.F., and M.