



Ayuntamiento del Municipio de Villa González

Villa González, Santiago Rep. Dom.

Tel.: 829-996-3969

Rnc: 4-02-00224-2

Enero 22, 2025

AI 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 31/12/2024

Muy cortésmente nos dirigimos a usted para remitirle los Estados financieros al 31 de diciembre 2024, para los fines de lugar correspondiente.

Sin otro particular,


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




Licdo. Prospero Betancourt
Tesorero Municipal


Licda. Mereci Álvarez
Gerente Financiero


Licda. Marianela Reyes
Contable

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 sobre 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 31 de diciembre de 2024

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

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.

M.A.G.

C.A.A.

M.K.

P.A.B.

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 2024 y 2023 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).

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 recta.

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

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.

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

M.R.
P.A.B.



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del balance conciliado al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Receptora# 253-001006-9Banreservas	0.43	5,007,409.89
Cuenta Genero y Salud# 120-210777-7Banreservas	1,467.56	6,922.22
Cuenta Servicios Municipal # 120-400035-0 Banreservas	168.64	50,366.19
Cuenta Inversión# 120-20461-8 Banreservas	910.36	2,167,193.84
Cuenta de Personal#120-400033-3 Banreservas		240,411.11
Cuenta de Regalía# 120-400034-1 Banreservas	14,536.37	18,436.37
	<u>17,083.36</u>	<u>7,490,739.62</u>

Nota .El Balance inicial de efectivo al periodo 2024 es de 7, 490, 739.62 el cual refleja una diferencia con relación al Remanente del año anterior (7,542,865.25) de 52,125.63, por reintegro de cheques de año anterior

Nota #8 Inventario de consumo

Un detalle de los materiales de consumo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

	Valor	2023
	2024	
8 cajas 12/1 lapiceros bic round azul		960.00
5 paquetes de Postin	161.00	161.00
20 Papel sumadora	372.00	207.62
5 caja 12/1 lapiceros azules	466.56	50.00
3 cajas lapiceros negros	155.52	259.20
50 unidades sobre manila 14*17		506.50
13 sobres sobre 10*15 amarillos		137.95
1 caja sobres pequeños blanco	169.00	413.00
48 sobres medianos	240.00	
19 Sobres grandes (manila)	950.00	
6 resaltadores	147.48	1,140.00
1 caja clips billeteros	3,219.60	88.69
1 caja clips de 33 Mm	3,191.01	79.00
7 cajas ganchos para cartapacio	800.58	622.86
10 unidades marcadores	203.40	253.68
4 cajas folder normales 81/2 x11	977.39	1,440.00
4 uds folder azules	20.00	
40 unidades CD		800.00
6 cajitas Grampas	421.80	
1 ud Grapadora	218.40	
4 cajas de tachuelas		360.00
16 paquetes de papel de hojas 8.5 x 11	5,347.19	6,254.00
12 Resmas de papel 8.5x14	6,294.20	
3 unidad Rolon de tinta para sello azul		6,254.20
6 cajas de cheques (servicio)	50,607.84	16,869.28
2 cajas de cheques (personal)	16,869.28	16,869.28
3 cajas cheques de inversion	25,303.92	33,738.56
3 unidad tinta de impresora	4,800.00	19,500.00
2 caja de cheques (Genero)	16,869.28	16,869.28
11 uds Libros record	3,300.00	
6 uds Correctores	137.16	
6 cajas Lapiz de carbon	560.00	
1 ud cuaderno	75.00	
4 uds Perforadoras		
	<u>141,877.61</u>	<u>123745.41</u>

Nota# 09 Documentos por cobrar

Un detalle de las partidas de documentos por cobrar a largo plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Arrendamiento de Terreno	<u>288,000.00</u>	<u>306,000.00</u>



Nota#10 Propiedad planta y equipo al 31 de diciembre, de 2024 y 2023 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 (2022)	101,285,525.00		10,261,440.00	2,872,570.85	4,696,413.33	33,904,372.05	29,160,899.19	182,181,220.42
								-
Adiciones					330,480.38	4,450,000.00	7,192,993.76	11,973,474.14
Superávit revaluación								-
Retiros								-
Otros								-
Transferencias						-		-
Saldo al final de	101,285,525.00	-	10,261,440.00	2,872,570.85	5,026,893.71	38,354,372.05	36,353,892.95	194,154,694.56
Dep. Acum. al inicio del periodo			(410,205.60)	(469,425.40)	(807,011.86)	(7,901,439.19)		(9,588,082.05)
Cargo del periodo			(205,228.80)	(287,257.09)	(39,136.78)	(565,072.87)		(1,096,695.53)
Retiros								-
Saldo al final de	-	-	(615,434.40)	(756,682.49)	(846,148.64)	(8,466,512.06)		(10,684,777.58)
Prop. planta y equipos neto (2023)	101,285,525.00	-	9,646,005.60	2,115,888.37	4,180,745.07	29,887,859.99	36,353,892.95	183,469,916.98

M.A.G.

C.A.A.

M.R.

A.B.B.



Nota 11 Sobre Giro Bancario 120-400033-3536.67**Nota#12 Cuentas por pagar a corto plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
B Y E agroveterinaria	12,013.00	12,013.00
Yilda Import		233,472.00
Kelvin Import, SRL		66,090.00
Distribuidora Colorado SRL	60,089.00	60,089.00
Espinal Carvajal E.I.R.L.	92,436.00	92,436.00
Ferreteria Hnos. Domínguez	183,420.00	183,420.00
Asfalto del Cibao	213,024.00	
D Miledys Miscelanea	13,081.15	2,854.84
Fibras del Norte	4,605.00	4,605.00
Funeraria del Carmen	66,000.00	66,000.00
Funerarias Molina	43,500.00	43,500.00
Mangueras del Cibao	375,263.00	375,263.00
Puesto de Madera Navarrete	221,383.00	221,383.00
Radiadores Felix srl	4,300.00	4,300.00
Roger Mobiliarios Urbanos SRL	474,000.00	474,000.00
Megatruck	125,063.94	
	<u>1,888,178.09</u>	<u>1,839,425.84</u>

Nota# 13 Préstamos a Corto Plazo

2024

2023

Cooperativa nacional de ahorros créditos y servicios múltiple de los empleados municipales (coopadomu)	922,648.59	1,200,000.00
	<u>922,648.59</u>	<u>1,200,000.00</u>

Nota# 14 Interés por pagar

Interés por pagar a coopadomu

120,219.71120,219.71**Nota# 15 Retenciones y acumulaciones por pagar**

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Dirección general de impuestos internos (DGII)	601,413.93	700,199.21
	<u>601,413.93</u>	<u>700,199.21</u>

Nota# 16 Cuentas por pagar largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2024, 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Construcción de contenes de La Lomita (Luis Manuel Toribio)		1,464,944.00
Construcción parada de los estudiantes (Ing. Víctor Nefalí Cabrera)		968,341.00
Reconstrucción Cementerio Municipal (Ing. Porfirio Ant. Cabrer	1,231,715.58	1,231,715.00
Construcción aceras y contenes el Rincón (Ing. Ervin Alberto C	521,313.41	671,313.00
Construcción Play de Palmarejo (Primitivo Ventura)		315,524.00
Programa de reparación calles, aceras, contenes de V.G.		
Remodelación del Parque Infantil(Genuel Ant. Morel)	518,341.25	
	<u>2,271,370.24</u>	<u>4,651,837.00</u>

Nota# 17 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de diciembre de 2024, 2023 y la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	80,830,139.12	80,830,139.12
Resultado del periodo	6,323,593.07	33,319,966.43
Resultado Acumulado	90,958,778.53	57,638,812.10
Total Patrimonio	<u>178,112,510.72</u>	<u>171,788,917.65</u>

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

Nota# 18 impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Anuncios, muestras y carteles	174,460.03	151,093.72
Hoteles, moteles, aparta hoteles y est.	3,100.00	6,000.00
Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)	7,500.00	
Impuestos sobre registro de documentos	6,528,138.00	6,427,456.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	200.00	200.00
Impuestos sobre billares	4,000.00	800.00
Licencias de construcción	2,093,383.00	1,729,795.00
Licencias de Instalación de telecomunicaciones	552,200.00	
Construcción de nichos, fosas y panteones	50,600.00	119,700.00
Otros arbitrios diversos	92,565.00	162,101.00
Otros impuestos diversos		6,000.00
	9,506,146.03	8,603,145.72

Nota#19 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Otros arbitrios diversos		84,160.00
Limpieza solares yermo	2,500.00	
Inhumación y Exhumación	150,400.00	153,500.00
Expedición de certificaciones	8,500.00	8,700.00
Recolección de desechos sólidos	4,185,746.00	4,710,336.42
Mantenimiento paseos comerciales	250.00	
Arrendamiento de Terreno		
Nicho en Cementerio		
	4,347,396.00	4,956,696.42

Nota# 20 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias Corrientes de Ley	38,121,449.00	43,376,447.00
Transferencias de Capital de Ley.	25,414,302.00	18,589,908.00
Transferencia extraordinaria Capital	63,535,751.00	17,736,035.00

Donaciones Nota 21

Del sector privado Interno	10,000.00	
De instituciones públicas descent.s y autónom financiera(Donaci	14,258,661.45	27,213,776.45
	14,268,661.45	106,916,166.45

Nota#22 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

	2024	2023
Otros impuesto diversos	252,760.00	
Certificación de suelo	240,199.40	
Permiso para explotar yacimientos mineros	950,000.00	1,120,000.00
Arrendamiento de Terreno en Cementerio	249,700.00	265,000.00
Venta de Activo no financiero		332,270.00
Disminución de activos financiero s(Remanente año anterior)		67,732.46
	1,692,659.40	1,785,002.46



Nota # 23 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	19,995,138.22	13,419,724.81
Contribuciones al seguro	1,589,737.70	7,694,667.97
Jornales	2,536,295.86	2,983,000.92
Personal de carácter temporal	3,185,879.44	1,742,376.33
Sueldo anual No.- 13	1,970,950.50	445,374.08
Prestaciones económicas	5,537.61	
Vacaciones	197,784.30	1,069,264.69
Compensación por horas extraordinarias	682,592.65	20,000.00
Gratificación por pasantía	10,000.00	751,500.00
Dietas dentro del país	734,500.00	176,000.00
Gastos de representación dentro del país	192,000.00	1,816,080.00
Pensiones	1,189,183.05	
	32,289,599.33	30,117,988.80

Nota# 24 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2022
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	3,470,238.06	4,125,236.98
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	1,736,803.86	4,345,914.24
Becas nacionales	1,350,330.00	945,940.00
Premios literario, deportivo y culturales	15,000.00	21,786.00
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	3,245,500.00	3,687,000.00
	9,817,871.92	13,125,877.22

Nota# 25 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	516,025.50	628,408.47
Hilados y telas	900.00	3,779.96
Productos de Papel. Cartón e impresos	6,749.95	
Prendas y accesorios de vestir		34,565.00
Llantas y Neumáticos	742,906.07	697,742.00
Gasolina	1,900.00	1,160.00
Repuestos	1,286,799.19	
Gasoil	6,777,300.00	6,736,766.30
Lubricantes	860,362.70	606,460.13
Material para limpieza	131,285.69	168,868.77
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	187,441.88	167,855.46
Útiles destinados actividades deportivas y recreativas	146,800.08	126,627.40
Útiles de cocina y comedor		625.00
Productos eléctricos y alínes	530,961.00	461,249.01
Productos y útiles varios	271,369.66	345,171.58
Productos medicinales para uso humano	1,052,869.30	857,433.48
	12,513,671.02	10,836,712.56

Nota# 26 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Depreciación de edificaciones y componentes	205,228.80	204,976.80
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y cómputos	39,136.78	391,185.63
Depreciación equipos de transporte.	565,072.87	3,870,964.78
Depreciación Maquinaria y equipo	287,257.09	182,168.31
	1,096,695.54	4,649,295.52

M.A.g.

C.A.A.

MA



[Handwritten signature]

Nota# 27 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

	2024	2023
Teléfono local	26,323.40	46,361.60
Publicidad y propaganda	140,280.00	302,440.00
Impresión y encuadernación	150,778.50	129,784.92
Viáticos dentro y fuera del país	326,995.00	311,770.86
Pasaje	178,799.00	45,870.00
Fletes		27,000.00
Seguros de bienes inmuebles e infraestructura	1,500.00	35,105.12
Seguros de bienes muebles	75,093.90	
Limpieza y desmalezamiento de tierra	487,558.00	102,000.00
Mantenimientos de reparación Tracción y elevación	1,409,777.38	1,354,121.55
Mantenimientos de reparación de equipo de oficina	45,270.20	
Gastos judiciales		135,763.22
Servicios funerarios y gastos conexos	278,551.30	286,000.00
Otros		5,000.00
Lavandería	8,150.00	
Eventos generales	1,995,265.98	1,819,212.50
Servicios técnicos y profesionales	60,319.02	151,355.00
Servicios jurídico	59,000.00	
Estudio de pre inversión	520,000.00	604,000.00
Alquileres de Equipo de transporte	111,000.00	585,735.25
Servicios de informática y sistemas computarizados	206,700.00	144,000.00
	6,081,361.68	

Gastos de Obras Nota 27

Const. Aceras y contenes relleno del Julissa		109,200.00
Const. De verja frontal Villa Progreso		183,049.75
Para edificación no residenciales	651,670.20	670,924.09
Para edificación residencial (viviendas)	1,589,191.44	
Acondicionamiento del Vertedero		195,666.66
Infraestructura terrestre	11,380,688.81	
Obras Urbanística	8,165,382.94	21,487,685.65
Obras para edificación de otras estructuras	547,716.58	
Obra en cementerio	2,718,541.99	

Total General de Otros Gastos

25,053,191.96 **28,732,046.17****Nota# 28 Gastos Financieros**

2024

2023

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	174,629.36	174,512.70
-------------	-------------------	-------------------

H.A.G.

C.A.A.

MR.



Form.

CONCILIACION BANCARIA

CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

Aprobado por

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 120-204601-8 DENOMINACION: Cuenta de Inversion

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	495,969.28
MAS:		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	2,770,910.63	
Aviso de Crédito	0.00	
SUB-TOTAL		2,770,910.63
MENOS:		
Cheques Emitidos	3,194,019.44	
Transferencias	67,400.00	
Aviso de Débito	4,549.81	
SUB-TOTAL		3,265,969.25
BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	910.66
BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	642,377.91
MAS:		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	105,904.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		105,904.00
MENOS:		
Cheques en Tránsito	747,371.25	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
SUB-TOTAL		747,371.25
BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	910.66



Contraloría Municipal

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 120-400034-1 **DENOMINACION:** Regalia

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	<u>01/12/2024</u>	14,861.37
-------------------------------	-------------------	------------------

MAS:

Depósitos		0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora		0.00
Aviso de Crédito		0.00

SUB-TOTAL		0.00
------------------	--	-------------

MENOS:

Cheques Emitidos		0.00
Transferencias		0.00
Áviso de Débito		325.00

SUB-TOTAL		325.00
------------------	--	---------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>31/12/2024</u>	14,536.37
--	-------------------	------------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2024</u>	14,536.37
-------------------------------	-------------------	------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito		0.00
Transferencias en Tránsito		0.00
Aviso de Débito y otros del mes		0.00
Transferencias Provisionales		0.00

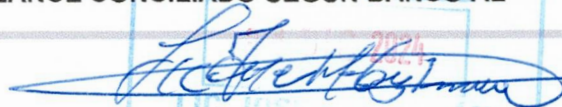
SUB-TOTAL		0.00
------------------	--	-------------

MENOS:

Cheques en Tránsito		0.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema		0.00
Transferencias en Tránsito		0.00
Aviso de Crédito y otros del mes		0.00
Transferencias Provisionales		0.00

SUB-TOTAL		0.00
------------------	--	-------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2024</u>	14,536.37
--	-------------------	------------------


AYUNTAMIENTO
CONTRALORIA MUNICIPAL
EXEQUATUR NO. 693-02

Contraloría Municipal

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 ENTIDAD MUNICIPAL: Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 253-001006-9 DENOMINACION: Cuenta Receptora

BALANCE SEGÚN LIBRO AL 01/12/2024 0.43

MAS:

Depósitos	8,929,091.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	0.00
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL 8,929,091.00

MENOS:

Cheques Emitidos	0.00
Transferencias	8,925,916.00
Aviso de Débito	3,175.00

SUB-TOTAL 8,929,091.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL 31/12/2024 0.43

BALANCE SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 264,760.43

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Débito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 0.00

MENOS:

Cheques en Tránsito	0.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	264,760.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL 264,760.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL 31/12/2024 0.43



Contraloría Municipal

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 120-400033-3 **DENOMINACION:** Cuenta de Personal

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	<u>01/12/2024</u>	21,366.62
-------------------------------	-------------------	------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	2,813,273.38
Aviso de Crédito	15,466.44

SUB-TOTAL		2,828,739.82
------------------	--	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos	1,329,504.76
Transferencias	1,294,031.05
Aviso de Débito	227,107.30

SUB-TOTAL		2,850,643.11
------------------	--	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	<u>31/12/2024</u>	-536.67
--	-------------------	----------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2024</u>	244,921.15
-------------------------------	-------------------	-------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	66,190.00
Aviso de Débito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

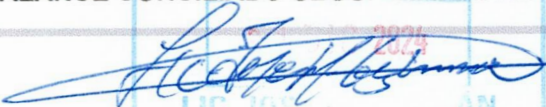
SUB-TOTAL		66,190.00
------------------	--	------------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	311,647.82
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL		311,647.82
------------------	--	-------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	<u>31/12/2024</u>	-536.67
--	-------------------	----------------


LIC. JOSE LUIS AN
CONTRALORIA
EXEQUATUR NO. 693-02

Contraloría Municipal

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 120-400035-0 **DENOMINACION:** Cuenta de Servicios Municipales

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	198,426.50
-------------------------------	------------	-------------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	3,064,640.93
Aviso de Crédito	7,774.00

SUB-TOTAL		3,072,414.93
------------------	--	---------------------

MENOS:

Cheques Emitidos	2,515,896.90
Transferencias	735,840.81
Aviso de Débito	18,935.08

SUB-TOTAL		3,270,672.79
------------------	--	---------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL	31/12/2024	168.64
--	------------	---------------

BALANCE SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	556,790.95
-------------------------------	------------	-------------------

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	82,075.60
Aviso de Débito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL		82,075.60
------------------	--	------------------

MENOS:

Cheques en Tránsito	635,898.21
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	2,800.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL		638,698.21
------------------	--	-------------------

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL	31/12/2024	168.34
--	------------	---------------



Contraloría Municipal

Form.

Aprobado por

CONCILIACION BANCARIA
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024

CODIGO INSTITUCIONAL: 7 1 3 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez
No. CUENTA DE BANCO: 120-210777-7 **DENOMINACION:** Cuenta Educacion, Salud y Genero

BALANCE SEGÚN LIBRO AL	01/12/2024	6,333.35
-------------------------------	------------	-----------------

MAS:

Depósitos	0.00
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	277,091.06
Aviso de Crédito	0.00

SUB-TOTAL

277,091.06

MENOS:

Cheques Emitidos	281,368.80
Transferencias	0.00
Aviso de Débito	588.05

SUB-TOTAL

281,956.85

BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL

31/12/2024

1,467.56

BALANCE SEGÚN BANCO AL

31/12/2024

161,877.16

MAS:

Depósitos en Tránsito	0.00
Transferencias en Tránsito	10,590.40
Aviso de Débito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL

10,590.40

MENOS:

Cheques en Tránsito	171,000.00
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00
Transferencias en Tránsito	0.00
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00
Transferencias Provisionales	0.00

SUB-TOTAL

171,000.00

BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL

31/12/2024

1,467.56


LIC. JOSE ANTONIO GONZALEZ
Contraloría Municipal

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GPNZALEZ
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 diciembre de 2024 Y 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo

Concepto	(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)				2023		2023		Variación (D=A-B)
	2024		% de Varias Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)	2023		% de Varias Ejecución (C=B/A)		
	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)			Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)			
1 Ingresos totales	102,606,899.70	100,893,479.13	5.87	1,713,420.57	127,395,881.33	123,461,011.04	7.69	3,934,870.29	
1.1 Impuestos	10,820,474.00	9,506,146.03	88%	1,314,327.97	12,456,284.00	8,603,145.71	69%	3,853,138.29	
1.2 Contribuciones Sociales				-			-	-	
1.3 Donaciones	14,268,661.45	14,268,661.45	100%	-	45,031,543.45	44,949,811.45	100%	81,732.00	
1.4 Transferencias	63,535,759.00	63,535,751.00	100%	8.00	61,966,355.00	61,966,355.00	100%	-	
1.5 Ingresos por contraprestación	4,910,768.00	4,347,396.00	89%	563,372.00	4,956,696.42	4,956,696.42	100%	-	
1.6 Otros ingresos	1,528,372.00	1,692,659.40	111%	(164,287.40)	1,385,000.00	1,385,000.00	100%	-	
1.7 Venta de activos no financieros				-	332,270.00	332,270.00	100%	-	
1.8 Activos financieros con fines de política	7,542,865.25	7,542,865.25	100%	-	67,732.46	67,732.46	100%	-	
1.9 Ingresos a especificar			-	-	1,200,000.00	1,200,000.00	100%	-	
2 Gastos totales	102,606,899.70	101,305,839.86	8.55	1,301,059.84	127,395,881.33	116,971,533.74	7.44	10,424,347.59	
2.1 Remuneraciones y contribuciones	29,940,077.11	32,289,599.33	108%	(2,349,522.22)	29,365,341.01	30,117,988.80	103%	(752,647.79)	
2.2 Contratación de servicios	5,647,638.00	6,081,361.68	108%	(433,723.68)	8,970,467.56	8,729,413.10	97%	241,054.46	
2.3 Materiales y suministros	10,672,308.00	12,513,671.02	117%	(1,841,363.02)	10,953,948.64	10,836,712.56	99%	117,236.08	
2.4 Transferencias corrientes	11,258,676.22	9,817,871.92	87%	1,440,804.30	16,043,997.01	13,125,877.22	82%	2,918,119.79	
2.5 Transferencias de capital				-			-	-	
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5,147,016.28	11,973,474.14	233%	(6,826,457.86)	14,949,875.00	14,925,151.04	100%	24,723.96	
2.7 Obras	34,810,529.15	25,053,191.96	72%	9,757,337.19	40,180,795.03	32,599,758.43	81%	7,581,036.60	
2.8 Adquisición de Activos Financieros con	4,841,016.94	3,402,040.45	70%	1,438,976.49	6,721,271.28	6,455,107.29	96%	266,163.99	
2.9 Gastos financieros	289,638.00	174,629.36	60%	115,008.64	210,185.80	181,525.30	86%	28,660.50	
Resultado financiero (1-2)	- -	412,360.73 -	2.68	412,360.73	-	6,489,477.30	0.25 -	6,489,477.30	

Firma Alcalde

Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador.



Lidia. Mariela Reyes

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre 2024 y 2023
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	80,830,139.12				80,830,139.12
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				90,958,778.53	90,958,778.53
Saldo al 31 de diciembre de 2023	80,830,139.12			90,958,778.53	171,788,917.65
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				6,323,593.07	6,323,593.07
Saldo al 31 de diciembre de 2024	80,830,139.12		-	97,282,371.60	178,112,510.72

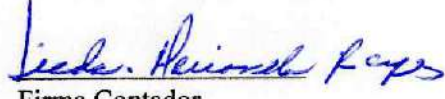
Las notas en las páginas al 30 de Junio 2024 son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma Alcaldé


Firma Tesorero Municipal


Firma Contador.


Firma Gerente Financiero


Firma Contador.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ

Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 31 de diciembre 2024 Y 2023

(Valores en RDS)

	2024	2023
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	9,506,146.03	8,603,145.72
Cobros por Bienes Servicios y arrendamiento	4,347,396.00	4,956,696.42
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	77,804,412.45	106,916,166.45
Otros Cobros	1,692,659.40	1,785,002.46
Otros Cobros (reintegro de cheque	52,125.63	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(9,817,871.92)	(13,125,877.22)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(31,100,416.28)	(28,301,908.80)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(1,189,183.05)	(1,816,080.00)
Pagos a proveedores	(43,648,224.66)	(10,836,712.56)
Pagos de intereses	(174,629.36)	(181,525.30)
Otros Pagos		(32,687,154.21)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	7,472,414.24	35,311,752.96
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,780,480.38)	(11,343,151.04)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(7,192,993.76)	(12,224,017.32)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(11,973,474.14)	(23,567,168.36)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		1,200,000.00
cobro por disminucion de disponibilidad	429,444.09	
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en , pagarés, hipotecas	(3,402,040.45)	(6,455,107.29)
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	(2,972,596.36)	(5,255,107.29)
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	(7,473,656.26)	6,489,477.31
Disminución de efectivo		798,701.97
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	7,490,739.62	202,560.34
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	17,083.36	7,490,739.62

Firma Alcalde



Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 Y 2023
(Valores en RD\$)

	2024	2023
Ingresos		
Impuestos Municipales (Nota #18)	9,506,146.03	8,603,145.72
Impuestos pro contra prestaciones (Nota #19)	4,347,396.00	4,956,696.42
Transferencias (Nota#20)	63,535,751.00	106,916,166.45
Donaciones(21)	14,268,661.45	
Otros Ingresos (Nota 22)	1,692,659.40	1,785,002.46
Total ingresos	93,350,613.88	122,261,011.05
Gastos		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 23)	32,289,599.33	30,117,988.80
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota#24)	9,817,871.92	13,125,877.22
Suministros y material para consumo (Nota# 25)	12,513,671.02	10,836,712.56
Gastos de Depreciación (Nota# 26)	1,096,695.54	4,938,786.53
Otros gastos (Nota#27)	31,134,553.64	29,740,154.21
Gastos financieros (Nota#28)	174,629.36	181,525.30
Total gastos	87,027,020.81	88,941,044.62
Resultado del periodo (ahorro / desahorro)	6,323,593.07	33,319,966.43

Firma Alcalde



Firma Tesorero Municipal

Firma Gerente Financiero

Firma Contador.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA GONZALEZ

Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre, 2024 y 2023 (Valores en RD\$)

Activos	2024		2023
Activos corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo (Nota 7)	17,083.36		7,490,739.62
Inventario (Nota 8)	141,877.61		123,745.41
Total activos corrientes	158,960.97	-	7,614,485.03
Activos no corrientes			
Documentos por cobrar (09)	288,000.00		306,000.00
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	183,469,916.98		172,593,138.38
Total activos no corrientes	183,757,916.98	-	172,899,138.38
Total activos	183,916,877.95	-	180,513,623.41
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Sobre Giro Personal (120-400033-3) (Nota 11)	536.67		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	1,888,178.09		2,052,449.84
Préstamos a corto plazo (Nota 13)	922,648.59		1,200,000.00
Intereses por pagar (14)	120,219.71		120,219.71
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 15)	601,413.93		700,199.21
Total pasivos corrientes	3,532,996.99	-	4,072,868.76
Pasivos no corrientes			
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 16)	2,271,370.24		4,651,837.00
Total pasivos no corrientes	2,271,370.24		4,651,837.00
Total pasivos	5,804,367.23	-	8,724,705.76
Activos Netos/Patrimonio (Nota 17)			
Capital	80,830,139.12		80,830,139.12
Resultado Acumulado	90,958,778.53		57,638,812.10
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	6,323,593.07		33,319,966.43
Total Patrimonio	178,112,510.72	-	171,788,917.65
Total activos netos/patrimonio	183,916,877.95	-	180,513,623.41

Firma Alcalde

Firma Gerente Financiero



Firma Tesorero Municipal

Firma Contador