

**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 30 de junio de 2025

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.

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 30 de junio del 2025 y 2024 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.

**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 30 de junio de 2025

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.

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 30 de junio del 2025 y 2024 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.

**Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)**

Un detalle de Efectivo y equivalentes de efectivo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción            | 2025              | 2024                |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| Cuenta Servicios       | 412,780.20        | 284,426.97          |
| Genero y Salud         | 55,676.09         | 71,181.21           |
| Cuenta para nómina GL  | 189,924.42        | 380,915.68          |
| Regalía Pascual        | 12,586.37         | 16,486.37           |
| Cuentas para Inversión | 18,792.20         | 770,328.99          |
| Cuentas Receptoras     | 23,000.00         | 410.11              |
| <b>TOTAL</b>           | <b>712,759.28</b> | <b>1,523,749.33</b> |

**Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)**

Un detalle de Cuenta por cobrar a corto plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                                        | 2025        | 2024              |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|
| Cuentas por cobrar por ingresos sin contraprestación, sector privado c/p - Capital | 0.00        | 306,000.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>0.00</b> | <b>306,000.00</b> |

**Inventarios (Nota 9)**

Un detalle de Inventarios al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                     | 2025              | 2024              |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Materiales y suministros varios | 125,313.05        | 305,862.50        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>125,313.05</b> | <b>305,862.50</b> |

**Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)**

Un detalle de Cuentas por cobrar a largo plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                          | 2025              | 2024        |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| Otros documentos del sector privado interno por cobrar l/p - Capital | 288,000.00        | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>288,000.00</b> | <b>0.00</b> |

**Propiedad, Planta y Equipo (Nota 11)**

El movimiento de la propiedad, planta y equipos y depreciación acumulada al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

|                                                | Terreno               | Infraestructura     | Edificaciones y Componentes | Maquinarias y Equipos | Mobiliario y Equipos de Oficina | Equipos de Transporte y Otros | Construcciones en Proceso | Total                 |
|------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Costos de adquisición (2024)                   | 101,285,525.00        | 7,192,993.76        | 10,261,440.00               | 2,872,570.85          | 5,026,893.71                    | 38,354,372.05                 | 29,160,899.20             | 194,154,694.57        |
| Adiciones                                      | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 14,506.92                       | 0.00                          | 1,236,259.36              | 1,250,766.28          |
| Superávit revaluación                          | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00                  |
| Retiros                                        | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00                  |
| Otros                                          | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00                  |
| Transferencias                                 | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00                  |
| Saldo al Final del Periodo                     | 101,285,525.00        | 7,192,993.76        | 10,261,440.00               | 2,872,570.85          | 5,041,400.63                    | 38,354,372.05                 | 30,397,158.56             | 195,405,460.85        |
| Depreciación acumulada al inicio del Periodo   | 0.00                  | 0.00                | -615,434.40                 | -756,682.49           | -846,148.64                     | -8,466,512.06                 | 0.00                      | -10,684,777.59        |
| Cargo del periodo                              | 0.00                  | -71,929.92          | -102,614.40                 | -7,693.44             | -348,187.50                     | -1,917,718.62                 | 0.00                      | -2,448,143.88         |
| Retiros                                        | 0.00                  | 0.00                | 0.00                        | 0.00                  | 0.00                            | 0.00                          | 0.00                      | 0.00                  |
| Saldo al final del periodo                     | 0.00                  | -71,929.92          | -718,048.80                 | -764,375.93           | -1,194,336.14                   | -10,384,230.68                | 0.00                      | -13,132,921.47        |
| <b>Propiedad, planta y equipos Neto (2025)</b> | <b>101,285,525.00</b> | <b>7,121,063.84</b> | <b>9,543,391.20</b>         | <b>2,108,194.92</b>   | <b>3,847,064.49</b>             | <b>27,970,141.37</b>          | <b>30,397,158.56</b>      | <b>182,272,539.38</b> |

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)

Un detalle de Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                          | 2025         | 2024         |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Proveedores a pagar al sector privado interno c/p    | 0.00         | 2,523,506.34 |
| Contratistas a pagar al sector privado interno c/p   | 0.00         | 3,017,846.74 |
| Cuentas varias a pagar al sector privado interno c/p | 1,616,489.48 | 0.00         |
| Beneficios por terminación a pagar c/p               | 373,000.00   | 0.00         |
| TOTAL                                                | 1,989,489.48 | 5,541,353.08 |

Préstamos a corto plazo (Nota 13)

Un detalle de Préstamos a corto plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                    | 2025       | 2024 |
|------------------------------------------------|------------|------|
| Préstamos del sector público a pagar c/p       | 508,861.63 | 0.00 |
| Intereses devengados por préstamos a pagar c/p | 95,978.08  | 0.00 |
| TOTAL                                          | 604,839.71 | 0.00 |

Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)

Un detalle de Retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                           | 2025       | 2024       |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Retenciones y deducciones a pagar c/p | 780,275.00 | 601,413.93 |
| TOTAL                                 | 780,275.00 | 601,413.93 |

Préstamos a largo plazo (Nota 15)

Un detalle de Préstamos a largo plazo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                                   | 2025 | 2024         |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
| Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p - Capital              | 0.00 | 1,200,000.00 |
| Préstamos de empresas privadas financieras a pagar l/p - Intereses devengados | 0.00 | 120,219.71   |
| TOTAL                                                                         | 0.00 | 1,320,219.71 |

Otros pasivos no corrientes (Nota 16)

Un detalle de Otros pasivos no corrientes al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción | 2025 | 2024 |
|-------------|------|------|
|-------------|------|------|

|                                                                 |                     |             |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|
| Otras cuentas comerciales a pagar al sector privado interno l/p | 1,956,470.58        | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1,956,470.58</b> | <b>0.00</b> |

### Capital (Nota 17)

Un detalle de Capital al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                          | 2025                 | 2024                 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital inicial a valores históricos | 80,830,139.12        | 80,830,139.12        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>80,830,139.12</b> | <b>80,830,139.12</b> |

### Resultados acumulados (Nota 18)

Un detalle de Resultados acumulados al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                              | 2025                 | 2024                 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Resultados de ejercicios anteriores                                      | 97,282,371.60        | 90,958,778.52        |
| Ajuste por reexpresión de resultados acumulados de ejercicios anteriores | -2,761,863.75        | 0.00                 |
| <b>TOTAL</b>                                                             | <b>94,520,507.85</b> | <b>90,958,778.52</b> |

### Impuestos (Nota 19)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                         | 2025                | 2024                |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales       | 3,700.00            | 1,800.00            |
| Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción   | 2,300,773.20        | 1,234,453.00        |
| Impuestos y permisos sobre trámites                                 | 3,650,793.00        | 3,137,114.00        |
| Otros impuestos, permisos y licencias por uso de bienes y servicios | 1,029,156.00        | 145,194.11          |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>6,984,422.20</b> | <b>4,518,561.11</b> |

### Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 20)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                   | 2025                | 2024                |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ingresos por recolección de desechos sólidos  | 1,693,026.45        | 2,031,688.00        |
| Ingresos por otras ventas de servicios        | 75,000.00           | 69,400.00           |
| Ingresos por Arrendamientos de Bienes Muebles | 714,000.00          | 0.00                |
| Expedición certificaciones y legalizaciones   | 3,200.00            | 4,300.00            |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>2,485,226.45</b> | <b>2,105,388.00</b> |

### Transferencias y Donaciones (Nota 21)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b>                                                                                               | <b>2025</b>          | <b>2024</b>          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Transferencias corrientes de la Administración Central                                                           | 18,647,160.00        | 18,188,740.00        |
| Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas no financieras (Liga Municipal) | 1,150,000.00         | 0.00                 |
| Transferencias de capital de la Administración Central                                                           | 13,012,764.00        | 12,707,150.00        |
| Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas                                 | 0.00                 | 10,974,753.64        |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                     | <b>32,809,924.00</b> | <b>41,870,643.64</b> |

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

Un detalle de Recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b>                | <b>2025</b> | <b>2024</b>         |
|-----------------------------------|-------------|---------------------|
| Otros ingresos financieros varios | 0.00        | 8,161,365.25        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>0.00</b> | <b>8,161,365.25</b> |

### **Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 23)**

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b>                           | <b>2025</b>          | <b>2024</b>          |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Sueldos fijos                                | 10,235,021.90        | 9,696,487.03         |
| Sueldos de personal contratado e igualado    | 0.00                 | 1,594,885.02         |
| Sueldos de personal nominal                  | 1,167,244.42         | 0.00                 |
| Jornales                                     | 1,532,369.07         | 1,193,018.15         |
| Sueldos al personal por servicios especiales | 5,000.00             | 0.00                 |
| Compensación por horas extraordinarias       | 226,500.00           | 310,940.18           |
| Vacaciones                                   | 0.00                 | 152,191.97           |
| Salario de navidad                           | 26,937.61            | 1,500.00             |
| Compensación por resultados                  | 278,435.57           | 0.00                 |
| Otras gratificaciones                        | 86,755.79            | 10,000.00            |
| Dietas en el país                            | 304,000.00           | 367,000.00           |
| Gastos de representación en el país          | 64,000.00            | 80,000.00            |
| Contribuciones al seguro de salud            | 305,947.68           | 660,655.34           |
| Contribuciones al seguro de pensiones        | 306,379.20           | 0.00                 |
| Contribuciones al seguro de riesgo laboral   | 50,985.73            | 0.00                 |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>14,589,576.97</b> | <b>14,066,677.69</b> |

### **Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 24)**

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b> | <b>2025</b> | <b>2024</b> |
|--------------------|-------------|-------------|
| Pensiones          | 674,090.25  | 610,263.75  |

|                                                              |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Ayudas a hogares y personas                                  | 2,516,067.42        | 2,849,335.79        |
| Becas y viajes de estudio                                    | 603,900.00          | 582,040.00          |
| Transferencias corrientes a instituciones sin fines de lucro | 1,755,000.00        | 1,551,000.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>5,549,057.67</b> | <b>5,592,639.54</b> |

**Suministros y materiales para consumo (Nota 25)**

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

**Existe una diferencia entre el Flujo, Rendimiento y Comparativo en el renglón materiales y suministro de 63,348.07 debido a retenciones por pagar.**

| Descripción                                                                      | 2025                | 2024                |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos                          | 199,076.69          | 236,593.34          |
| Prendas de vestir consumidas                                                     | 60,180.00           | 0.00                |
| Productos de artes gráficas consumidos                                           | 11,000.00           | 0.00                |
| Productos medicinales para uso humano                                            | 592,388.60          | 557,849.22          |
| Llantas y neumáticos                                                             | 343,543.20          | 227,600.02          |
| Combustibles consumidos                                                          | 3,456,050.00        | 2,778,050.00        |
| Lubricantes consumidos                                                           | 516,004.12          | 339,370.37          |
| Materiales para limpieza consumidos                                              | 57,359.59           | 62,806.82           |
| Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos                 | 177,056.25          | 111,095.92          |
| Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas consumidos              | 64,380.00           | 30,000.00           |
| Útiles de cocina y comedor consumidos                                            | 4,825.00            | 0.00                |
| Productos eléctricos y afines consumidos                                         | 234,427.46          | 0.00                |
| Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos | 973,480.79          | 426,378.55          |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>6,689,771.70</b> | <b>4,769,744.24</b> |

**Gasto de depreciación y amortización (Nota 26)**

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción                                                                | 2025                | 2024                |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Depreciaciones de edificios                                                | 102,614.40          | 102,614.40          |
| Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación              | 1,917,718.62        | 3,390,437.21        |
| Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados                     | 107.46              | 143,628.54          |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento            | 348,187.50          | 234,820.67          |
| Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 7,585.98            | 0.00                |
| Depreciaciones de vías de comunicación terrestre                           | 71,929.92           | 0.00                |
| <b>TOTAL</b>                                                               | <b>2,448,143.88</b> | <b>3,871,500.82</b> |

**Otros gastos (Nota 27)**

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| Descripción | 2025 | 2024 |
|-------------|------|------|
|-------------|------|------|



|                                                                                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Teléfono local                                                                       | 12,024.66            | 14,303.00            |
| Publicidad y propaganda                                                              | 38,500.00            | 79,280.00            |
| Impresión y encuadernación                                                           | 19,172.00            | 95,184.00            |
| Viáticos dentro del país                                                             | 161,354.19           | 125,525.40           |
| Pasajes                                                                              | 36,315.75            | 67,568.00            |
| Peajes                                                                               | 200.00               | 0.00                 |
| Alquiler de edificios                                                                | 30,000.00            | 0.00                 |
| Alquiler de equipos de transporte, tracción y elevación                              | 137,500.00           | 0.00                 |
| Seguro de bienes inmuebles                                                           | 1,500.00             | 0.00                 |
| Seguro de bienes muebles                                                             | 9,082.38             | 1,500.00             |
| Reparaciones y obras menores en edificaciones                                        | 260,503.58           | 15,431,357.72        |
| Limpieza, desmalezamiento y conservación de tierras y terrenos                       | 212,600.00           | 156,800.00           |
| Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público | 1,857,720.58         | 0.00                 |
| Otras reparaciones y obras menores                                                   | 4,650,329.74         | 0.00                 |
| Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación            | 811,844.92           | 545,169.87           |
| Mantenimiento y reparación de maquinarias y equipos especializados                   | 13,200.00            | 0.00                 |
| Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y                      | 8,300.00             | 0.00                 |
| Estudios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis de factibilidad     | 60,000.00            | 240,000.00           |
| Servicios jurídicos                                                                  | 35,400.00            | 23,600.00            |
| Servicio de informática y sistemas computarizados                                    | 70,000.00            | 87,700.00            |
| Otros servicios técnicos y profesionales                                             | 157,050.00           | 33,719.01            |
| Servicios funerarios y gastos conexos                                                | 120,000.00           | 148,051.30           |
| Servicios de Lavandería                                                              | 0.00                 | 8,150.00             |
| Servicios de Organización de eventos generales                                       | 337,230.00           | 1,141,260.00         |
| Servicios de Organización de festividades                                            | 1,174,500.00         | 0.00                 |
| <b>TOTAL</b>                                                                         | <b>10,214,327.80</b> | <b>18,199,168.30</b> |

### **Gastos financieros (Nota 28)**

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2025 y 2024 es como sigue:

| <b>Descripción</b>                                         | <b>2025</b>      | <b>2024</b>      |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Comisiones y gastos bancarios por servicios no financieros | 0.00             | 98,138.95        |
| Gastos por comisiones sobre efectivo                       | 71,804.66        | 0.00             |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>71,804.66</b> | <b>98,138.95</b> |

**Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)**  
**Valor RD\$**

**Institución** Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez

**Capítulo:** 7138

**Fecha:** JUNIO - 2025

| <b>Detalles</b>                                                  | <b>Fecha de Inicio<br/>de Obra</b> | <b>Fecha<br/>estimada de<br/>Terminación<br/>de Obra</b> | <b>Total<br/>Presupuestado</b> | <b>Monto<br/>Ejecutado</b> | <b>Monto por<br/>Ejecutar</b> | <b>Observación</b> |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|
| 1.2.06.01.03.01 - Obras para edificación residencial (viviendas) | 1/1/2025                           |                                                          | 1,141,528.99                   | 0.00                       | 1,141,528.99                  |                    |
| 1.2.06.01.03.02 - Obras para edificación no residencial          | 1/1/2025                           |                                                          | 615,980.09                     | 0.00                       | 615,980.09                    |                    |
| 1.2.06.01.03.03 - Obras para edificación de otras estructuras    | 1/1/2025                           |                                                          | 547,716.58                     | 0.00                       | 547,716.58                    |                    |
| 1.2.06.01.03.05 - Obras hidráulicas y sanitarias                 | 1/1/2025                           |                                                          | 1,161,169.99                   | 0.00                       | 1,161,169.99                  |                    |
| 1.2.06.01.03.08 - Infraestructura terrestre y obras anexas       | 1/1/2025                           |                                                          | 7,045,885.57                   | 0.00                       | 7,045,885.57                  |                    |
| 1.2.06.01.03.11 - Obras urbanísticas                             | 1/1/2025                           |                                                          | 33,194,205.90                  | 0.00                       | 33,194,205.90                 |                    |
| 1.2.06.01.03.99 - Otros no clasificados precedentemente          | 1/1/2025                           |                                                          | 4,554,523.34                   | 0.00                       | 4,554,523.34                  |                    |
| SEÑALIZACION DE CALLES EN EL MUNICIPIO                           | 21/2/2025                          |                                                          | 786,603.00                     | 728,770.45                 | 57,832.55                     |                    |
| CONSTRUCCION VERJA PERIMETRAL CANCHA DEL BARRIO SAN PABLO        | 4/3/2025                           |                                                          | 608,062.00                     | 31,338.91                  | 576,723.09                    |                    |
| CONSTRUCCION DE NICHOS CEMENTERIO PALMAR ABAJO                   | 26/5/2025                          |                                                          | 1,939,013.00                   | 476,150.00                 | 1,462,863.00                  |                    |
| <b>Total General</b>                                             |                                    |                                                          | <b>51,594,688.46</b>           | <b>1,236,259.36</b>        | <b>50,358,429.10</b>          |                    |

**Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**

Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2025 y 2024  
(Valores en RD\$)

|                                                            | Capital<br>Aportado  | Cambios en<br>Políticas<br>Contables | Revaluación | Resultados<br>Acumulados | Total Activos<br>Netos / Patrimonio |
|------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------------------------|
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2023</b>                   | <b>80,830,139.12</b> |                                      |             | <b>90,958,778.53</b>     | <b>90,958,778.53</b>                |
| Cambio en políticas contables                              |                      |                                      |             |                          |                                     |
| Revaluación de Propiedad, Planta y equipo                  |                      |                                      |             |                          |                                     |
| Ajuste al patrimonio                                       |                      |                                      |             | 89,990,856.40            | 89,990,856.40                       |
| Resultado del periodo                                      |                      |                                      |             | 10,058,088.46            | 10,058,088.46                       |
| <b>Saldo al 30 de junio del 2024</b>                       | <b>80,830,139.12</b> |                                      |             | <b>101,016,866.98</b>    | <b>181,847,006.10</b>               |
| <b>Saldo al 31 de diciembre del 2024</b>                   | <b>80,830,139.12</b> |                                      |             | <b>97,282,371.60</b>     | <b>178,112,510.72</b>               |
| Cambio en políticas contables                              |                      |                                      |             |                          |                                     |
| Revaluación de Propiedad, Planta y equipo                  |                      |                                      |             |                          |                                     |
| Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados |                      |                                      |             |                          |                                     |
| Ajuste al patrimonio                                       |                      |                                      |             | -2,761,863.75            | -2,761,863.75                       |
| Resultado del periodo                                      |                      |                                      |             | 2,716,889.97             | 2,716,889.97                        |
| <b>Saldo al 30 de junio del 2025</b>                       | <b>80,830,139.12</b> |                                      |             | <b>97,237,397.82</b>     | <b>178,067,536.94</b>               |

\_\_\_\_\_  
Alcalde Municipal

\_\_\_\_\_  
Enc. Administrativo

Las notas son parte integral de estos estados financieros.  
12/7/2025 SIAFIM



\_\_\_\_\_  
Tesorero Municipal

\_\_\_\_\_  
Contador



# Ayuntamiento del Municipio de Villa González

Villa González, Santiago Rep. Dom.

Tel.: 829-996-3969

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

Junio 15, 2025

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

Del                    Departamento de Contabilidad, Ayuntamiento de Villa González

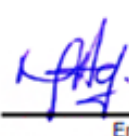
Asunto              Remisión de los Estados Financieros al 30/06/2025

Muy cortésmente nos dirigimos a usted para remitirle los Estados financieros al 30 de Junio 2025, para los fines de lugar correspondiente.

Sin otro particular,

  
\_\_\_\_\_  
Alcalde Municipal

  
\_\_\_\_\_  
Tesorero Municipal

  
\_\_\_\_\_  
Enc. Administrativo

  
\_\_\_\_\_  
Licdo. Rómulo V. Francisco Áreas Moscat  
Contador

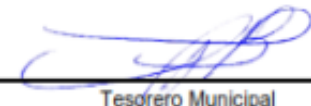
**Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez**  
**Estado de Comparacion de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Al mes de Junio del 2025**

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

| Concepto                                    | Presupuesto          |                      | % de Ejecución<br>(C=B/A) | Variación<br>(D=A-B) |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
|                                             | Reformado<br>(A)     | Ejecutado<br>(B)     |                           |                      |
| <b>1 Ingresos Totales</b>                   | <b>83,156,488.18</b> | <b>42,282,119.83</b> | <b>50.85%</b>             | <b>40,874,368.35</b> |
| 1.1 IMPUESTOS                               | 10,081,184.00        | 6,984,422.20         | 69.28%                    | 3,096,761.80         |
| 1.4 TRANSFERENCIAS                          | 66,213,835.00        | 32,809,924.00        | 49.55%                    | 33,403,911.00        |
| 1.5 INGRESOS POR CONTRAPRESTACION           | 5,343,800.00         | 1,771,226.45         | 33.15%                    | 3,572,573.55         |
| 1.6 OTROS INGRESOS                          | 1,497,022.00         | 714,000.00           | 47.69%                    | 783,022.00           |
| 3.1 DISMINUCIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS      | 20,647.18            | 2,547.18             | 12.34%                    | 18,100.00            |
| <b>2 Gastos Totales</b>                     | <b>83,156,488.18</b> | <b>41,762,221.43</b> | <b>50.22%</b>             | <b>41,394,266.75</b> |
| 2.1 REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES         | 30,046,191.00        | 14,589,576.97        | 48.56%                    | 15,456,614.03        |
| 2.2 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS               | 5,033,617.00         | 3,385,773.90         | 67.26%                    | 1,647,843.10         |
| 2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS                | 8,968,728.00         | 6,689,771.70         | 74.59%                    | 2,278,956.30         |
| 2.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES               | 11,311,272.00        | 5,549,057.67         | 49.06%                    | 5,762,214.33         |
| 2.6 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 220,000.00           | 74,506.92            | 33.87%                    | 145,493.08           |
| 2.7 OBRAS                                   | 22,290,089.00        | 8,004,813.26         | 35.91%                    | 14,285,275.74        |
| 2.9 GASTOS FINANCIEROS                      | 190,322.18           | 71,804.66            | 37.73%                    | 118,517.52           |
| 4.2 DISMINUCION DE PASIVOS                  | 5,096,269.00         | 3,396,916.35         | 66.65%                    | 1,699,352.65         |
| <b>Resultado financiero</b>                 | <b>0.00</b>          | <b>519,898.40</b>    |                           |                      |

  
 \_\_\_\_\_  
 Alcalde Municipal

  
 \_\_\_\_\_  
 Tesorero Municipal

  
 \_\_\_\_\_  
 Contador

  
  
 \_\_\_\_\_  
 Enc. Administrativo

  
 \_\_\_\_\_  
 Contador

# Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez

## Estado de Flujo de Efectivo

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2025 y 2024

(Valores en RD)

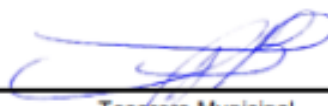
|                                                                                     | Ejercicio Actual<br>2025 | Ejercicio Anterior<br>2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>             |                          |                            |
| Cobros impuestos                                                                    | 6,984,422.20             | 4,518,561.11               |
| Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos                             | 2,485,226.45             | 2,105,388.00               |
| Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones                        | 32,809,924.00            | 41,870,643.64              |
| Otros cobros                                                                        |                          | 8,161,365.25               |
| Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)             | -5,548,115.93            | -4,982,375.79              |
| Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos                                    | -13,926,264.36           | -14,066,677.69             |
| Pagos por contribuciones a la seguridad social                                      | -663,312.61              |                            |
| Pagos de pensiones y jubilaciones                                                   |                          | -610,263.75                |
| Pagos a proveedores                                                                 | -6,626,423.63            | -4,769,744.24              |
| Pagos de intereses                                                                  | -71,804.66               | -98,138.95                 |
| Otros pagos                                                                         | -10,102,595.31           | -2,767,810.59              |
| <b>Total Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>       | <b>5,341,056.15</b>      | <b>29,360,946.99</b>       |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>                    |                          |                            |
| Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo                                 | -13,892.22               | -4,577,098.59              |
| Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso                         | -1,234,598.13            | -18,347,577.70             |
| <b>Total Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>              | <b>-1,248,490.35</b>     | <b>-22,924,676.29</b>      |
| <b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                        |                          |                            |
| Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas | -353,786.96              | -5,165,576.98              |
| Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros               |                          | -7,237,684.01              |
| Otros pagos                                                                         | -3,042,566.55            |                            |
| <b>Total Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>                  | <b>-3,396,353.51</b>     | <b>-12,403,260.99</b>      |
| <b>Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo</b>         | <b>696,212.29</b>        | <b>-5,966,990.29</b>       |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período</b>                 | <b>16,546.99</b>         | <b>7,490,739.60</b>        |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>                     | <b>712,759.28</b>        | <b>1,523,749.31</b>        |

  
 \_\_\_\_\_  
 Alcalde Municipal



  
 \_\_\_\_\_  
 Enc. Administrativo



  
 \_\_\_\_\_  
 Tesorero Municipal

  
 \_\_\_\_\_  
 Contador

Las notas son parte integral de estos estados financieros.

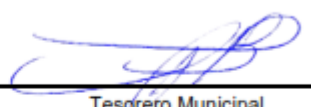
Fecha Impresión: 12/7/2025 SIAFIM

Pág. 1 de 1



**Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio del 2025 y 2024**  
**Valores en RD\$**

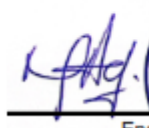
|                                                           | 2025                 | 2024                 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                           |                      |                      |
| Impuestos (Nota 19)                                       | 6,984,422.20         | 4,518,561.11         |
| Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 20) | 2,485,226.45         | 2,105,388.00         |
| Transferencias y Donaciones (Nota 21)                     | 32,809,924.00        | 41,870,643.64        |
| Recargos, multas y otros ingresos (Nota 22)               | 0.00                 | 8,161,365.25         |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                     | <b>42,279,572.65</b> | <b>56,655,958.00</b> |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                  |                      |                      |
| Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 23)      | 14,589,576.97        | 14,066,677.69        |
| Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 24)   | 5,549,057.67         | 5,592,639.54         |
| Suministros y materiales para consumo (Nota 25)           | 6,689,771.70         | 4,769,744.24         |
| Gasto de depreciación y amortización (Nota 26)            | 2,448,143.88         | 3,871,500.82         |
| Otros gastos (Nota 27)                                    | 10,214,327.80        | 18,199,168.30        |
| Gastos financieros (Nota 28)                              | 71,804.66            | 98,138.95            |
| <b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>                            | <b>39,562,682.68</b> | <b>46,597,869.54</b> |
| <b>RESULTADO DEL PERIODO (AHORRO/DESAHORRO)</b>           | <b>2,716,889.97</b>  | <b>10,058,088.46</b> |

|                                                                                                                     |                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>_____<br>Alcalde Municipal   | <br>_____<br>Tesorero Municipal |
|                                  |                                                                                                                     |
| <br>_____<br>Enc. Administrativo | <br>_____<br>Contador           |
|                                  |                                                                                                                     |

De la nota 19 a la nota 28 son parte integral de este estado financiero.  
 12/7/2025 SIAFIM

**Ayuntamiento Municipal de Villa Gonzalez**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio del 2025 y 2024**  
**Valores en RD\$**

|                                                      | 2025                  | 2024                  |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                       |                       |                       |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>                            |                       |                       |
| Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)         | 712,759.28            | 1,523,749.33          |
| Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)             | 0.00                  | 306,000.00            |
| Inventarios (Nota 9)                                 | 125,313.05            | 305,862.50            |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                      | <b>838,072.33</b>     | <b>2,135,611.83</b>   |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                         |                       |                       |
| Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 10)           | 288,000.00            | 0.00                  |
| Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)           | 182,272,539.38        | 187,174,380.99        |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                   | <b>182,560,539.38</b> | <b>187,174,380.99</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                 | <b>183,398,611.71</b> | <b>189,309,992.82</b> |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>                            |                       |                       |
| Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)            | 1,989,489.48          | 5,541,353.08          |
| Préstamos a corto plazo (Nota 13)                    | 604,839.71            | 0.00                  |
| Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 14)      | 780,275.00            | 601,413.93            |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                      | <b>3,374,604.19</b>   | <b>6,142,767.01</b>   |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>                         |                       |                       |
| Préstamos a largo plazo (Nota 15)                    | 0.00                  | 1,320,219.71          |
| Otros pasivos no corrientes (Nota 16)                | 1,956,470.58          | 0.00                  |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>                   | <b>1,956,470.58</b>   | <b>1,320,219.71</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                                 | <b>5,331,074.77</b>   | <b>7,462,986.72</b>   |
| <b>ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO</b>                      |                       |                       |
| Capital (Nota 17)                                    | 80,830,139.12         | 80,830,139.12         |
| Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro) | 2,716,889.97          | 10,058,088.46         |
| Resultados acumulados (Nota 18)                      | 94,520,507.85         | 90,958,778.52         |
| <b>TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO</b>                | <b>178,067,536.94</b> | <b>181,847,006.10</b> |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                    | <b>183,398,611.71</b> | <b>189,309,992.82</b> |

|                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>_____<br>Alcalde Municipal                                                                                          | <br>_____<br>Tesorero Municipal |
| <br><br>_____<br>Enc. Administrativo | <br>_____<br>Contador           |

De la nota 7 a la nota 18 son parte integral de este estado financiero.