

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO 2024 Y 2023
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL
DE SAN JOSE DE OCOA**

Nota 1 Entidad económica

El Ayuntamiento de San José de Ocoa es la entidad que se encarga de promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Misión

Promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Visión

Mejorar continuamente el servicio a los munícipes, logrando niveles de vida más altos en la población, cumpliendo y haciendo cumplir las leyes y reglamentos establecidos.

Objetivo

La proyección de un ayuntamiento más innovador, receptivo, eficiente y participativo, que facilite las actividades de los ocoños (as) mejorando su grado de satisfacción, su calidad de vida y el bienestar social.

El Ayuntamiento Municipal tiene su domicilio en la calle Andrés Pimentel Esquina Duarte, San José de Ocoa, R.D.

Al 30 de junio de 2024, los principales funcionarios son los siguientes:

Nombre	Función
Fernando Antonio Castillo Casado	Alcalde Municipal
Marilin Soto	Vice-Alcaldesa
José Altagracia Tejeda Abreu	Tesorero Municipal
Francis Sánchez	Contralor Municipal
Orquídea J. Arias G.	Encargada de Contabilidad
Elaimny M. Martinez Mateo	Encargada de Recursos Humanos
Jorge Echevarria	Encargado de Tecnología e Informática
Luís Miguel Echevarria	Encargado de Planificación y Desarrollo
Maribel Batista	Encargada de acceso a la Información

Nota 2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por el Ayuntamiento Municipal de San José de Ocoa, República Dominicana.

El Ayuntamiento de San José de Ocoa presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base d acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones d las NICESP 24.

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.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros fue autorizada por el Alcalde Municipal Fernando Antonio Castillo Casado.

Nota 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional en la entidad.

Nota 4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las Normas Internacionales de Contabilidad (NICSP), requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas prospectivamente.

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, el Ayuntamiento Municipal 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 sería, a la fecha de medición el precio de una transacción realizada.

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.

El Ayuntamiento Municipal reconoce las transacciones entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

Nota 5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota 6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre los que se informa.

Cuentas por Cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independiente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados y equipos.

Cualquier garantía o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calcula como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que el Ayuntamiento Municipal reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las

reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

<u>Tipo de Activos</u>	<u>Años de Vida Útil</u>
Mobiliario y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles los valores residuales son derivados anualmente y se ajustan si es necesario.

Otros activos

Los otros activos adquiridos por el Ayuntamiento Municipal son medidos al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Estos corresponden a reintegros de cheques.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, correspondiente al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

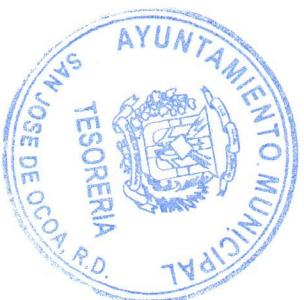
La vida útil estimada de los cheques es de un periodo de 6 meses.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados cada 6 meses, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024		2023	
Cuenta Receptora 131-000971-3 Banreservas				
Cuenta De Personal 131-000248-4 Banreservas	267,634.64	165,178.02		
Cuenta Servicios Municipal 131-000008-2 Banreservas	232,981.98	9,088.47		
Cuenta Inversión 131-000247-6 Banreservas	1,268,956.13	138,900.51		
Cuenta de Genero y Salud 131-001035-5 Banreservas	169,885.17	43,541.28		
Total :	1,939,457.92	356,708.28		
CONCILIACION BANCARIAS 2023				



DEPOSITOS EN TRANSITO	
OTROS TRANCITOS	
OTROS	
TOTAL DISPONIBLE	176,678.02
MENOS:	
CHEQUES EN TRANCITO	1,500.00
OTROS	10,000.00
SUB-TOTAL	11,500.00
TOTAL CONCILIADO	165,178.02
30 DE JUNIO 2023	
NOTA: VALOR 10,000.00 EN TRANCITO PAGO ELECTRONICO NO REALIZADO.	
NOTA: VALOR 1,500.00 EGRESADO VIA TRANSFERENCIA AL SEÑOR FERMIN LARA DE FECHA 21/06/2023.	



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA 30 DE JUNIO 2023

INSTITUCION

CODIGO 7121

CAPITULO

FONDOS DE SERVICIOS MUNICIPALES

BANCO

BANCO DEL RESERVAS

INCORPORACION AL CIFE

SI

NO. CUENTA 131-000008-2

TIPO DE MONEDA \$RD

BALANCE EN LIBROS 31 DE MAYO 2023

MAS:

DEPOSITOS DEL MES

NOTAS DE CREDITO

OTROS

TOTAL DISPONIBLE

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

NOTAS DE DEBITO

COMISIONES BANCARIAS

TOTAL DE EGRESOS

TOTAL CONCILIADO

30 DE JUNIO 2023

181,059.97	1,637,311.61	500,000.00	48,000.00	2,366,371.58	1,304,961.37	1,048,301.98	4,019.76	2,357,283.11	9,088.47
------------	--------------	------------	-----------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	----------



BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2023	157,893.00
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		
TOTAL DISPONIBLE		157,893.00
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		144,164.25
OTROS		4,640.37
SUB-TOTAL		148,804.62
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2023	9,088.38
NOTA: VALOR 4,640.37 EN TRANCITO POR NO REALIZARSE TRANSFERENCIA.		



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA

30 DE JUNIO 2023

INSTITUCION

CODIGO 7121

CAPITULO

FONDOS DE INVERSION

NO. CUENTA

131-111247-6

NOMBRE DE LA CTA.

BANCO

TIPO DE MONEDA

\$RD

INCORPORACION AL CIFE

SI

BALANCE EN LIBROS

31 DE MAYO 2023

MAS:

156,044.69

DEPOSITOS DEL MES

1,468,641.68

NOTAS DE CREDITO

OTROS

1,312,596.99

TOTAL DISPONIBLE

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

1,123,746.21

NOTAS DE DEBITO

48,000.00

COMISIONES BANCARIAS

1,950.27

TOTAL DE EGRESOS

1,173,696.48

TOTAL CONCILIADO

30 DE JUNIO 2023

138,900.51

ALCALDIA DEL MUNICIPIO
DE SAN JOSE DE OCOA
GESTION 2024-2028
"A TRABAJAR"



BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2023	
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		212,220.25
TOTAL DISPONIBLE		
MENOS:		212,220.25
CHEQUES EN TRANCITO		
OTROS		73,319.74
SUB-TOTAL		73,319.74
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2023	
NOTA : VALOR 48,000.00 EGRESADO VIA TRANSFERENCIA A LA CUENTA DE SERVICIOS GENERALES.		138,900.51



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA 30 DE JUNIO 2023

INSTITUCION

CODIGO 7121

NOMBRE DE LA CTA. FONDOS DE INVERSION

BANCO BANCO DEL RESERVAS

INCORPORACION AL CIFE SI

NO. CUENTA 131-001035-5

TIPO DE MONEDA \$RD

BALANCE EN LIBROS 31 DE MAYO 2023

MAS:

DEPOSITOS DEL MES 30,764.65

NOTAS DE CREDITO 238,401.56

OTROS

TOTAL DISPONIBLE 269,166.21

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS 64,713.55

NOTAS DE DEBITO 160,270.06

COMISIONES BANCARIAS 584.32

OTROS

TOTAL DE EGRESOS 225,624.93

BALANCE CONCILIADO 30 DE JUNIO 2023 43,541.28



BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2023	49,041.28
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		
OTROS		
TOTAL DISPONIBLE		49,041.28
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		5,500.00
OTROS		
SUB-TOTAL		5,500.00
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2023	43,541.28

CONCILIACION BANCARIAS 2024



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA

30 DE JUNIO 2024

CAPITULO

FONDOS DE PERSONAL

NOMBRE DE LA CTA.

BANCO DEL RESERVAS

INCORPORACION AL CIFE

SI

INSTITUCION

CODIGO 7121

NO. CUENTA

131-000248-4

TIPO DE MONEDA

\$RD

BALANCE EN LIBROS

31 DE MAYO 2024

48,558.22

MAS:

DEPOSITOS DE MES

1,502,851.29

NOTAS DE CREDITO

1,551,409.51

TOTAL DISPONIBLE

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

311,116.39

NOTAS DE DEBITO

970,536.42

COMISIONES BANCARIAS

2,122.06

OTROS

1,283,774.87

TOTAL DE EGRESOS

TOTAL CONCILIADO

30 DE JUNIO 2024

267,634.64



BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2024	
MAS:		315,721.27
DEPOSITOS EN TRANSITO		
OTROS TRANCITOS		5,000.00
OTROS		
TOTAL DISPONIBLE		320,721.27
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		53,086.63
OTROS		
SUB-TOTAL		53,086.63
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	267,634.64
NOTA: VALOR 5,000.00 COMO DEPOSITO EN TRANSITO POR EL PAGO AL SEÑOR RAMON PUJOLS PERTENECE A SERVICIOS.		



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA

30 DE JUNIO 2024

INSTITUCION

CODIGO 7121

NOMBRE DE LA CTA.

FONDOS DE SERVICIOS MUNICIPALES

BANCO

BANCO DEL RESERVAS

INCORPORACION AL CIFE

SI

NO. CUENTA

131-000008-2

TIPO DE MONEDA

\$RD

BALANCE EN LIBROS

31 DE MAYO 2024

MAS:

DEPOSITOS DEL MES

234,776.67

NOTAS DE CREDITO

1,944,556.85

OTROS

TOTAL DISPONIBLE

2,179,333.52

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS

692,581.43

NOTAS DE DEBITO

1,250,616.71

COMISIONES BANCARIAS

3,153.40

TOTAL DE EGRESOS

1,946,351.54



ALCALDIA DEL MUNICIPIO DE SAN JOSE DE OCOA
GESTIÓN 2024-2028
"A TRABAJAR"

TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	
		232,981.98
BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2024	623,498.30
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		2,201.35
TOTAL DISPONIBLE		625,699.65
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		362,717.67
OTROS		30,000.00
SUB-TOTAL		392,717.67
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	232,981.98



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA	30 DE JUNIO 2024	INSTITUCION		CODIGO	7121
CAPITULO					
NOMBRE DE LA CTA.	FONDOS DE INVERSION				
BANCO	BANCO DEL RESERVAS				
INCORPORACION AL CIFE	SI				
		NO. CUENTA	131-111247-6		
		TIPO DE MONEDA	\$RD		
BALANCE EN LIBROS	31 DE MAYO 2024				1,184,176.68
MAS:					
DEPOSITOS DEL MES					2,007,098.00
NOTAS DE CREDITO					
OTROS					
TOTAL DISPONIBLE					3,191,274.68
MENOS:					
CHEQUES EMITIDOS					1,798,767.85
NOTAS DE DEBITO					120,000.00
COMISIONES BANCARIAS					3,550.70



TOTAL DE EGRESOS		1,922,318.55
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	1,268,956.13
BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2024	1,482,650.46
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		
TOTAL DISPONIBLE		1,482,650.46
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		204,628.37
OTROS		9,065.96
SUB-TOTAL		213,694.33
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	1,268,956.13



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE OCOA

CONCILIACION BANCARIA

FECHA 30 DE JUNIO 2024

INSTITUCION

CODIGO 7121

NOMBRE DE LA CTA. FONDOS DE INVERSION

BANCO BANCO DEL RESERVAS

INCORPORACION AL CIFE SI

NO. CUENTA 131-001035-5

TIPO DE MONEDA \$RD

BALANCE EN LIBROS 31 DE MAYO 2024

MAS:

DEPOSITOS DEL MES 94,506.56

NOTAS DE CREDITO 194,909.14

OTROS

TOTAL DISPONIBLE 289,415.70

MENOS:

CHEQUES EMITIDOS 51,086.50

NOTAS DE DEBITO 68063.49

COMISIONES BANCARIAS 380.54

OTROS

TOTAL DE EGRESOS		119,530.53
BALANCE CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	169,885.17
BALANCE EN BANCO	30 DE JUNIO 2024	197,785.17
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO		
OTROS		
TOTAL DISPONIBLE		197,785.17
MENOS:		
CHEQUES EN TRANCITO		27,900.00
OTROS		
SUB-TOTAL		27,900.00
TOTAL CONCILIADO	30 DE JUNIO 2024	169,885.17

Nota #8 Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo

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

Descripción	2024	2023
Compañía Dominicana de Telefono, S.A.		
Triple AAA plos	245,700.00	
MC Digital uno 1		17,640.00
MC Digital uno 2		16,170.00
Selatiel Comunicaciones		16,170.00
Telecable Ocoa S.R.L.	71,439.00	13,020.00
Profecionales Wereless 1		38,308.34
Profecionales Wereless 2		11,760.00
Profecionales Wereless 3		11,760.00
Anthony Oline	15,750.00	50,000.00
Max Solucion	120,750.00	100,000.00
Shalon Comunicaciones	120,750.00	100,000.00
Publicidad Express		10,000.00
Banco de Reservas	16,000.00	20,160.00
Vimencia Y Wester wunion	44,270.00	39,871.00
Banco Adopem	13,200.00	
Daniel licort store	11,000.00	31,500.00
Universidad O&M	12,810.00	
Ministerio de Educacion 03-03	2,138,400.00	



Total:

2,810,069.00

488,119.34

Nota#9 Propiedad, planta y equipo

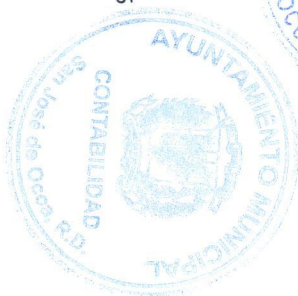
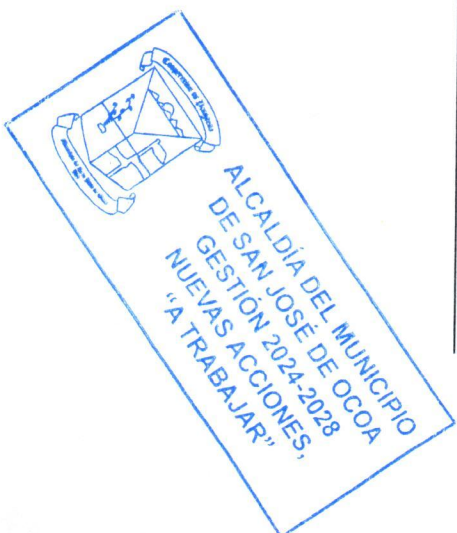
El movimiento de la propiedad, planta y equipo y depreciación acumulada al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024						2023	
	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total	
Costos de adquisición (2023)	7,687,777.88	31,846,149.48	45,119,191.73	6,269,485.55	20,154,177.01	-	111,076,781.65	
Adiciones	-	1,428,524.43	-	251,983.13	-	-	-	
Superavit Revaluación	-	-	-	-	-	-	-	
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	
Otros	-	-	-	-	-	-	-	
Transferencia	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo al final del periodo	7,687,777.88	33,274,673.91	45,119,191.73	6,521,468.68	20,154,177.01	-	111,076,781.65	
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	671,224.72	6,019,081.09	1,116,536.06	5,688,286.62	-	13,495,128.49	
Cargo del periodo	-	483,131.95	1,043,638.22	216,812.96	2,022,433.98	-	3,766,017.11	
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo al final del periodo	-	1,154,356.67	7,062,719.31	1,333,349.02	7,710,720.60	-	17,261,145.60	
Prop. planta y equipos neto al 30 de junio (2024)	7,687,777.88	32,120,317.24	38,056,472.42	5,188,119.66	12,443,456.41	-	93,815,636.05	

Nota#10 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2024 y 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Estacion Texaco		159,208.00
Colmacen S.A.		312,750.00
Funeraria Mama Rita		9,000.00
Restaurat La Baco	187,680.75	101,488.00
Casa Roble		21,190.00
Agua Asis		9,720.00
Aguas de San Jose de Ocoa	4,095.00	
Bria Burger		16,215.00



Plaza China	127,075.00
Personalizado	56,581.00
Dulceria Lolín	
Papeleria Micoles	29,125.00
Multi Servicios H.	189,021.11
Bony Flor	63,000.00
Agua Absoluta	
Encas Todo Repueto	
Damaris Flor	
Diomedito Car wash	
Tienda Ramon Y Sonia	
coopadomu	184,460.65
Brache centro repuestos	11,000.00
Neumaticos Jose Colon	
Marino Gonzalez	15,835.00
Grupo Ferretero	
Delmas Tienda de comunicaciones E.I.R.L.	
Luis Manuel mejia	
Hrmanos Casa Colon	
agorgol	
Copacrene	
Farmacia Miliagros	
Super Cadena Ocoa	
Farmacia Caramona	
Repuesto castillo	
Solo Materiales	
Grupo Bornes	
Alexis Hierro	
Hermanos Zucco, S.A.	
Altice Dominicana	
Colmado los Kichipos	
Marlen	
La Cocina de mabel	
Empresas mameyito S.R.L. Omar Guerrero	
Jose Enriquez Medina	
DJ Raimond	
Juan Placencia	
Juan Antonio tejeda	
yasser Manuel Subero	
Isabel Maria Castillo	
El sabor lo dice todo	

	27,900.00
	52,688.00
	29,600.00
	4,850.00
	113,900.30
	19,000.00
	2,455.00
	67,085.00
	2,400.00
	70,700.00
	25,250.00
	70,565.23
	38,950.00
	55,999.94
	127,559.99
	230,000.00
	31,860.00
	15,000.00
	1,995.00
	15,400.00
	328,410.60
	4,531.00
	1,560.00



Tesorería de la seguridad social

Total:	<u>221,272.26</u>	<u>1,967,231.06</u>
---------------	-------------------	---------------------

Nota 10.1 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue

Nombre del Acreedor	2024		2023	
Colector de Impuestos Internos				
Retenciones Salarial	49,860.15		120,772.95	
Total	65,977.56		115,837.71	120,772.95

Nota 10.2 Prestaciones Laborales (Desvinculación) por Pagar.

Nombre del Desvinculado(a)

	2024	
Nellys Yolanda Diaz Pujols	137,163.90	
Jose Luis Lluveres Presinal	26,000.00	
Cristian Alberto Ramirez	216,328.72	
Dante Radhames Castillo Santana	133,125.37	
Juan Abel Martinez Pujols	77,177.35	
Eligio Nahum Castillo Tejeda	116,484.69	
Franklin Alberto Peguero baez	160,842.64	
Juan Daniel Martinez Soto	81,433.63	
Arbellys Gregorina Santana de M.	51,075.22	
Total	999,631.52	

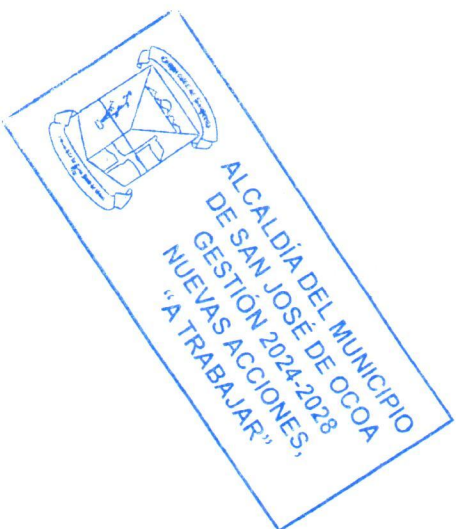
Nota# 11 Activos Neto/Patrimonio

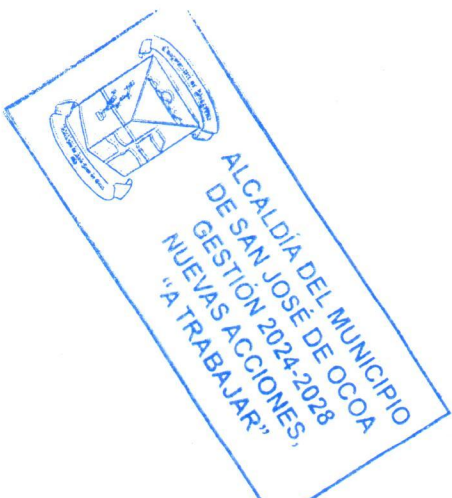
Al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023, la composición de capital de la institución es como sigue:

Descripción	2024		2023	
Capital	30,352,672.00		30,352,672.00	
Resultaos positivos (ahorros)/ negativo (desahorro)	712,528.42	-	424,309.69	
Resultado Acumulado	64,004,287.35		50,856,664.72	
Patrimonio neto	95,069,487.77		55,894,800.02	
Total :	95,069,487.77		80,785,027.03	

Nota# 12 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:





Descripción

2023

Impuestos sobre terrenos no urbanizados	37,702.75
Solicitud arrendamiento de edificios municipales	204,000.00
Anuncios Muestras Carteles	327,210.00
Hoteles, moteles y apart. Hoteles y establecimientos similares	34,500.00
Autorización para poda y corte de árboles	10,000.00
Impuestos sobre tramitación de documentos	1,276,331.00
Impuestos sobre registro de documentos	17,850.00
Impuesto sobre billares	
Licencias de construcción	172,834.37
Permiso construcción pozo filtrante	12,000.00
Permiso para romper pavimento de la vía pública	3,000.00
Construcción: nichos, fosas y panteones	145,400.00
Construcción de rampas con exceso de metros lineales	641,154.72
Licencias para instalación telecomunicaciones	10,000.00
Parada y terminal de autobuses	4,000.00
Compensación por Daños al medio ambiente y vías públicas	50,400.00
Otros arbitrios Diversos	20,023.00
Racargos Por mora	
Total:	2,966,405.84

2,555,577.90

Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción

2024

2023

Gacetas Municipales	8,700.00	9,750.00
Otras ventas de Mercancías descentralizada no financiera		12,000.00
Tramitación de plano	52,000.00	12,500.00
Supervisión y fiscalización de obras	44,464.91	93,500.00
Inhumación y exhumación	77,400.00	32,900.00
Expedición certificados	32,900.00	281,321.63
Estudio de uso de suelos	386,323.42	
Certificación de vida y Costumbre	450.00	
Recolección de desechos sólidos	244,980.00	180,870.00
Tasa por declaración tardía zona rural	200.00	1,400.00
Servicios administrativos	4,950.00	6,450.00
Certificación de uso de suelo	173,500.00	196,500.00
Compensación de derechos al uso de espacios público aéreo	22,785.00	3,250.00
Franjas Rutas y permisos para transporte urbano	150.00	
Registros de actos civiles	72,150.00	72,000.00

Registros de actos judiciales y extra judiciales	49,500.00	38,800.00
Otros registros contratos y cobros	155,691.00	22,625.00
Actos inscripcion Hipotecaria Ley 29-14	93,540.00	125,810.00
Casetas fijas y moviles	43,450.00	58,711.25
Arrendamiento de locales comerciales y casas	30,000.00	15,000.00
Locales y casetas a buhoneros	74,800.00	63,227.50
Plazas	3,575.00	
Otros Arrendamientos de bienes Muebles	12,000.00	
Mercados y Hospedajes	78,625.00	58,711.25
Nichos en Cementerios	59,000.00	67,800.00
Cafeterias	4,800.00	12,950.00
Otros preventos		5,000.00
Arrendamiento de terrenos y nichos de cementerios		17,750.00
Multas Judiciales		30,000.00



Total 1,725,934.33 1,418,826.63

Nota# 14 Tranferencias y Donaciones

Un detalle de los ingresos por tranferencias y donaciones al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue :

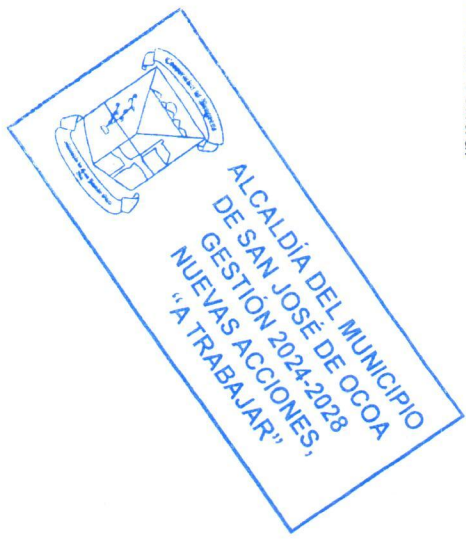
Descripción	2024	2023	Destino 2023
Donaciones del sector privado interno	0	0	
Donaciones del sector privado externo	0	0	
Tranferencias correspondientes de Ley	16,796,860.68	18,972,341.55	
De instituciones publicas descentralizadas y aut. No finan.	75,000.00	1,708,676.76	Empresa de Gener. Liga Municipal
Tranferencias de capital de Ley	12,044,513.32	9,310,392.45	Hidroeléctrica
Tranferencias Extraordinarias		600,000.00	Gobierno Central
Total:	28,916,374.00	30,591,410.76	



Nota#15 Recargos, Multas y Otros Ingresos

Un detalle de los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Pago Tardío recoleccion de desechos solidos	3,580.00	
Ventas de terrenos en cementerios	74,550.00	167,500.00
Arrendamientos de Terrenos y Nichos en cementerios	9,750.00	
Disminucion de disponibilidad		
Otros Ingresos por reintegro de cheques vencidos	72,049.13	
Total :	159,929.13	167,500.00



Nota# 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados.

Un detalle de los sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024		2023	
Sueldos para Cargos fijos	7,112,711.67		7,982,319.26	
Sueldo a personal por servicios especiales	136,156.00			
Sueldos personal contratado o igualado				
Jornales	7,994,963.62		787,573.05	
Sueldo al personal fijo en tramites de pensiones	9,000.00		6,691,779.87	
Compensacion por horas extraordinarias sueldo 14.50%			7,500.00	
Dietas en el pais	423,500.00		1,065,357.50	
Gastos de Representacion en el Pais			306,500.00	
Viaticos Fuera del Pais			144,000.00	
Viaticos dentro del Pais	8,750.00		75,120.00	
Contribución al seguro social	61,203.00			
Contribución al seguro de pensiones	634,195.29		598,770.86	
Contribución al seguro de riesgo Laboral	494,731.71		667,261.72	
Horas extras	174,790.55		75,870.01	
			29,000.00	
Total :	17,050,001.84		18,431,052.27	

Nota # 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de las subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023		2023	
Pensiones				
Jubilaciones				
Indemnización Laboral				
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	971,339.41		1,128,782.09	
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	267,685.00		657,806.05	
Becas Nacionales	257,200.00		331,800.00	
Becas extranjeras	2,500.00			
Subsidios para viviendas económicas				
Transferencias Corrientes asociaciones sin fines de lucro	901,950.00		895,000.00	
Transferencias corrientes a gobierno centrales municipales				
Total :	2,400,674.41		3,013,388.14	

Nota # 18 Suministros y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024		2023	



Alimentos y bebidas para personas	220,114.69	146,517.83
Prendas de Vestir		
Papel de escritorios	55,599.00	29,762.80
Libros revistas y periódicos		
Artículos de Cuero		
Especies timbrados y valoradas	160,210.61	82,876.25
Llantas y neumáticos		
Artículos de Plástico	1,680.00	4,102.52
Productos de Cal	8,600.00	27,622.84
Herramientas menores	193,509.06	80,500.69
Gasolina	1,582,766.05	1,975,204.20
Gasoil		1,651.20
Gas GLP		150,000.00
Lubricantes		116,403.51
Pinturas, Lacas, Barnices, diluyentes y Absorbentes pint.	138,215.42	31,328.01
Material de limpieza	33,524.84	
Útiles de escritorios, oficina informática y de enseñanza	68,000.00	139,000.00
Útiles destinados a actividades deportivas y recreativas	13,203.23	26,643.40
Productos Electricos afines	466,918.49	
Repuestos	376,858.32	463,164.11
Productos y útiles varios	11,909.32	
Productos Forestales		
Total :	3,331,109.03	3,274,777.36

Nota# 19 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio 2024 y 30 de junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Deprecación de infraestructura	483,131.95	524,097.26
Deprecación de edificaciones y componentes	1,043,638.22	902,383.83
Deprecación de transporte	216,813.96	174,063.40
Deprecación de mobiliarios, equipos de oficina y computos	2,022,433.98	2,832,237.35
Total:	3,766,018.11	4,432,781.84

Nota# 20 Otros gastos

Un detalle de los otros gastos al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Servicios de teléfonos de larga distancia	203,476.60	57,922.33
Telefono Local	1,200.00	



servicios de Internet	30,525.74	128,031.89
Agua	7,096.00	3,919.75
Publicidad y propaganda	223,000.00	355,668.00
Impresiones y encuadernado	2,400.00	32,016.29
Funeraria		3,325.00
Alquiler equipos transporte, tracción y elevación	150,500.00	691,546.10
Gastos judiciales	8,000.00	
Seguros de bienes muebles	90,798.63	
Reparacion y Mantenimiento menores		
Mantenimiento y reparación Especiales		1,707,377.93
Servicios de pinturas y derivados con fines de higiene emb.		
Mantenimiento y reparacion de muebles y equipos de of.		68,800.00
Mantenimiento y repar. De equipos de transp. Traccion	38,387.50	78,010.00
Gastos Judiciales		
Servicios funerarios y gastos conexos		
Lavanderia		
Eventos generales	79,265.00	785,670.00
Servicios técnicos y profesionales	527,000.00	468,500.00
Impuestos	42,300.00	
Muebles de Oficina y estanteria	7,288.50	94,775.70
Equipos de Tecnología de la informacion y comunicación	197,194.63	90,343.50
Electrodomesticos	47,500.00	
Automoviles y Camiones		427,249.71
obras para edificación residencial (viviendas)	24,000.00	
Obras para Edificación no residencial		
Obras menores en edificaciones	1,281,748.79	
Servicios especiales de mantenimiento y reparacion	368,901.75	
obras de energia	664,880.30	
infraestructura terrestre y Obras anexas en Proceso	1,428,524.43	1,292,614.46
infraestructura terrestre y Obras anexas Finalizada		1,708,676.76
obras urbanistas	464,941.48	105,500.00

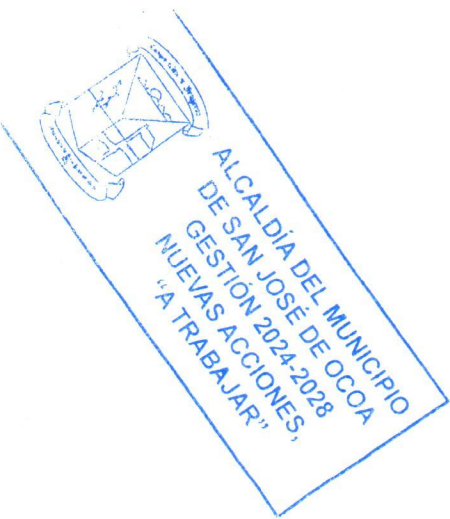
Total:

5,888,929.35	8,099,947.42
--------------	--------------

Nota:21 Disminucion de cuentas por pagar a corto plazo.

Un detalle de la disminucion por pagar al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripcion	2024	2023
Disminucion de cuentas por pagar acorto plazo Internas	2,089,251.53	1,977,120.40
Total	2,089,251.53	1,977,120.40



Nota:21.1 Disminucion de cuentas por pagar a corto plazo.
Disminucion por sobregiro bancario del 31 de diciembre 2023

493,763.83

493,763.83

Nota# 21 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio 2024 y 30 de junio 2023 es como sigue:

Descripcion	2024	2023
Comisiones Bancarias	208,501.20	58,545.62
Total	208,501.20	58,545.62

