



Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Villa Altagracia, S.C

14 de enero 2025

Señor

Rómulo V. Arias Moscat

Director General

Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG)

Su Despacho

Distinguido Señor:

Luego de un cordial saludo y cumpliendo con los requerimientos emitidos por esa Dirección General mediante la **Norma General de cierre de Operaciones Contables 01- 2024**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondientes al Cierre de Operaciones Contables del periodo Enero-Diciembre 2024.

En espera de que esta información sea de su satisfacción, con sentimiento de alta estima y consideración, se despide.

Muy Atentamente,

Sr. José Miguel Méndez Restituyo
Alcalde Municipal





Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

- ESTADO COMPARATIVO
- ESTADO DE RENDIMIENTO
- ESTADO DE SITUACION
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
- ESTADO DE CAMBIO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS





Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Nota # 1

El ayuntamiento municipal de Villa Altagracia, es una institución Gubernamental al servicio del municipio. Tiene su domicilio en la calle Duarte # 35, en el centro de la ciudad. Es una institución subsidiada por el gobierno central bajo el amparo de la Ley 176-07 el distrito nacional y los municipios, cuya finalidad es garantizar y promover el bienestar social, económico y la presentación de servicios eficientes.

Dentro de sus principales funcionarios podemos mencionar:

Sr. José Miguel Méndez Restituyo, Alcalde Municipal.

Lic. Juana Francisca Silverio Silverio, Vice Alcaldesa Municipal

En la Sala Capitular:

Sr. Julián Reyes Santos, Presidente de la Sala Capitular

Sr. Juan Manuel Reyes Núñez, Vicepresidente Sala Capitular.



Nota # 2 Base de presentación

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

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

El Presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago de funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ero. de enero hasta el 31 de diciembre del año 2024 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus notas.

La emisión y aprobación final de los estados financieros debe estar autorizada por el funcionario de más alto nivel.



Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

“Juntos por más y mejores resultados”

RNC: 40100750-9



Nota #3

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



Nota #4 de estimados y juicios

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables 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, los 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 Rendimiento Financiero se describe en la nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres), se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuestos e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre supuestos e incertidumbre de estimaciones que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 31 de diciembre del año 2024, se incluye 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 con relación con el cálculo de los valores razonables y tiene 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, el (Ayuntamiento Municipal de Villa Altagracia) utiliza siempre que sea posible, precios utilizados en un mercado activo.



Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Si el mercado para activo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con esta 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 pasivos, ya sea (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 que la variable de nivel más bajo que sea significativa para medición total.

El Ayuntamiento Municipal de Villa Altagracia reconoce las transferencias 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 como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Instrumentos financieros

Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.





Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

“Juntos por más y mejores resultados”

RNC: 40100750-9



Activos y pasivos financieros no derivados reconocidos y baja en cuentas.

Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros atribuibles o de alguna otra manera.

Activos financieros no derivados-medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados-medición

Indicar si son reconocidos a su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

Inventarios de materiales de oficina

Indicar si la medición es al menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Indicar a que valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación

Indicar el método utilizado.





Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Revaluación y devaluaciones

Indicar que tratamiento se le dará a la depreciación al momento de la revaluación, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Otros activos

Indicar como son medidos.

Desembolsos posteriores

Indicar cuando se capitalizan.

Amortización

Forma de cálculo.

Deterioro del valor

Activos financieros no derivados

Indicar periodicidad de la revaluación y que incluye al terminar deterioro.

Activos financieros mediados a costo amortizado

Indicar como se calcula la perdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel específico.

Activos no financieros

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

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

Provisiones

Indicar cuando es reconocido.

Arrendamientos operativos.



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)



	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4,633,322.04	12,682,336.62
Inversiones a corto plazo (Nota 8)		-
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 10)	1,640,650.00	2,387,250.00
Inventarios (Nota 11)	103,742.00	46,205.00
Total activos corrientes	6,377,714.04	15,115,791.62
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 18)	208,965,621.90	193,432,796.34
Total activos no corrientes	208,965,621.90	193,432,796.34
Total activos	215,343,335.94	208,548,587.96
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 21)	183,815.43	2,997,271.34
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 22)	9,245,530.82	135,922.78
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 25)	37,312.23	816,217.27
Total pasivos corrientes	9,466,658.48	3,949,411.39
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 30)	4,458,225.28	10,074,356.30
Total pasivos no corrientes	4,458,225.28	10,074,356.30
Total pasivos	13,924,883.76	14,023,767.69
Activos Netos/Patrimonio (Notas 18 y 36)		
Capital	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	36,400,710.38	32,046,825.67
Resultado acumulado	64,028,226.22	61,488,479.01
Patrimonio Neto	201,418,452.19	194,524,820.27
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	215,343,335.95	208,548,587.96

Jose Miguel Mendez R

Rosanna Nieves

Teodocia Montero

Ingr Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)



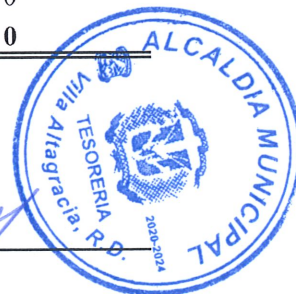
	2024	2023
Ingresos (Notas 37, 38, 39 y 40)		
Impuestos	9,547,070.00	3,421,073.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	7,400,925.00	5,962,130.00
Transferencias y donaciones	140,777,664.22	131,029,566.78
Recargos, multas y otros ingresos	147,500.00	-
Total ingresos	157,873,159.22	140,412,769.78
Gastos (Notas 18, 41, 42, 43, 44, 45, 46 y 47)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	53,835,840.19	58,136,133.21
Subvenciones y otros pagos por transferencias	10,419,981.05	9,616,225.08
Suministros y material para consumo	9,786,522.68	7,775,487.93
Gasto de depreciación y amortización	5,168,454.98	4,430,981.15
Otros gastos	41,999,100.56	28,162,858.23
Gastos financieros	262,549.38	244,258.51
Total gastos	121,472,448.84	108,365,944.11
 Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	 0 (0)	 0 (0)
 Participación en resultado de asociadas	 -	 -
Resultado del período (ahorro / desahorro)	36,400,710.38	32,046,825.67
 Atribuible a:		
Propietarios de la entidad controladora	-	0
Intereses minoritarios	-	0
	0	0

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

Jose Miguel Mendez R



Rosanna Nieves



Teodocia Montero

Ingri Elizabeth De Jesus





Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	160,688,995.89	157,873,159.22	9825%	2815836.67
1.1 Impuestos	11,463,959.00	9,547,070.00	8328%	1916889
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	#;DIV/0!	0
1.3 Donaciones	-	-	#;DIV/0!	0
1.4 Transferencias	140,777,666.89	140,777,664.22	10000%	2.669999987
1.5 Ingresos por contraprestación	8,097,370.00	7,400,925.00	9140%	696445
1.6 Otros ingresos	350,000.00	147,500.00	4214%	202500
1.7 Venta de activos no financieros	-	-	#;DIV/0!	0
1.8 Activos financieros con fines de política	-	-	#;DIV/0!	0
1.9 Ingresos a especificar	-	-	#;DIV/0!	0
2 Gastos totales	160,688,635.81	152,897,725.03	#;DIV/0!	7790910.78
2.1 Remuneraciones y contribuciones	54,974,044.95	53,835,840.19	9793%	1138204.76
2.2 Contratación de servicios	22,175,861.25	19,903,074.81	8975%	2272786.44
2.3 Materiales y suministros	10,717,583.97	9,786,522.68	9131%	931061.29
2.4 Transferencias corrientes	11,236,131.95	10,419,981.05	9274%	816150.9
2.5 Transferencias de capital	-	-	#;DIV/0!	0
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,032,000.00	3,852,736.52	9555%	179263.48
2.7 Obras	40,627,520.89	38,944,569.78	9586%	1682951.11
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-	-	#;DIV/0!	0
2.9 Gastos financieros	356,037.96	262,549.38	7374%	93488.58
2.1 otros gastos	16,569,454.84	15,892,450.62	9591%	677004.22
Resultado financiero (1-2)	360.08	4,975,434.19	#;DIV/0!	-4975074.11



[Signature]

Rosanna Nieves



[Signature]

José Miguel Méndez R



Teodocia Manero

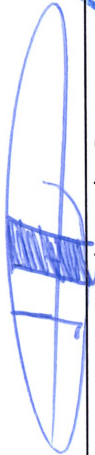
Ingri Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	100,989,515.59			93,535,304.68	194,524,820.27
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				-	
Saldo al 31 de diciembre de 2023	100,989,515.59			93,535,304.68	194,524,820.27
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				- 29,507,078.46	- 29,507,078.46
Resultado del período				36,400,710.38	36,400,710.38
Saldo al 31 de diciembre de 2024	100,989,515.59			100,428,936.59	201,418,452.18

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.

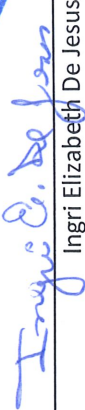

Jose Miguel Mendez R



Todocia Montero



Rosanna Nieves


Ingrid Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2024	2023
Cobros impuestos	9,547,070.00	3,421,073.00
Contribuciones de la seguridad social		-
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	7,400,925.00	-
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	140,777,664.22	131,029,566.78
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros		-
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio		-
Cobros de intereses financieros		-
Otros cobros	147,500.00	5,962,130.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 10,419,981.05	- 9,616,225.08
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 51,110,966.50	- 55,279,539.28
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 2,724,873.69	- 2,856,593.93
Pagos de pensiones y jubilaciones		-
Pagos a proveedores	- 9,786,522.68	- 7,775,487.93
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		-
Pagos de intereses	- 262,549.38	- 244,258.51
Otros pagos	- 41,999,100.56	- 28,162,858.23
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	41,569,165.36	36,477,806.82

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo		-
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo		-
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		-
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros		-
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta		-
Otros cobros		-
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 13,536,881.48	- 21,322,279.95
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo		- 14,486,110.14
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		-
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros		-
Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta		-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 7,164,399.07	
Otros pagos		-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 20,701,280.55	- 35,808,390.09

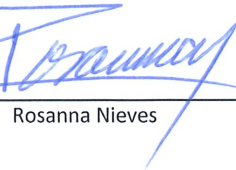
Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos		-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas		-
Cobro por aporte de accionista		-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros		-
Otros cobros	183,815.43	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos		-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas		-

Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos	- 15,892,450.62	- 1,022,263.01
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	- 15,708,635.19	- 1,022,263.01
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	5,159,249.62	- 352,846.28
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	- 525,927.58	13,035,182.90
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4,633,322.04	12,682,336.62

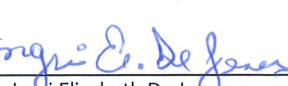

 Jose Miguel Mendez R




 Rosanna Nieves




 Teodocia Montero


 Ingrid Elizabeth De Jesus



Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024-2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuenta Receptora # 520-000217-2	-	944,508.09
Cuenta Género y Salud # 520-000243-1	7,803.62	824,957.26
Cuenta Servicios Municipal # 520-000190-7	2,284,991.82	4,305,149.63
Cuenta Inversión # 520-000185-3	-	6,601,721.64
Cuenta de Personal # 520-000188-5	2,197,778.57	-
Ahorro (COOPADOMU)	142,748.03	6,000.00
Total	4,633,322.04	12,682,336.62

Nota # 8 Cuenta por cobrar a corto plazo

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

Descripción	2024	2023
Ayuntamiento Municipal de Pedro Brand	-	1,187,500.00
ARBIT COEROS S.R.L	1,640,650.00	1,199,750.00
Total	1,640,650.00	2,387,250.00

Nota # 9 inventario

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

Descripción	2024	2023
Lapiceros	103,742.00	840.00
Lapiz	-	600.00
Dispensadores de cinta pegante	-	600.00
Libro record de 500 paginas	-	350.00
Bandejas de oficina	-	2,000.00
Saca grapas	-	2,500.00
Hojas timbradas	-	300.00
Gancho macho y hembra	-	700.00
Resma de papel 8 1/2 * 11	-	500.00
Resma de papel 8 1/2* 14	-	6,380.00
Caja de grapas	-	1,500.00
Azúcar	-	2,500.00
Café	-	3,750.00
Papel de baño	-	350.00
Vaso No.7	-	630.00
Vaso No.10	-	138.00
Vaso No.5	-	740.00
Mistolin	-	1,720.00
Cloro	-	10.00
Escobillon	-	585.00
Suape	-	8,900.00
Folder 8 1/2 * 11	-	220.00
Folder 8 1/2 * 14	-	875.00
Libreta rallada	-	800.00
Perforadora	-	200.00
Ace	-	500.00
Tinta Epson	-	325.00
Tijeras	-	2,292.00
Grapadoras	-	50.00
Funda de 55 galones	-	4,500.00
Corrector	-	1,050.00
Funda de 30 galones	-	46,205.00
Acordeon	-	-
Bombillo 12 W	-	-
UPS	-	-
Resaltadores	-	-
Boteitas de agua	-	-
Toners	-	-
Total	103,742.00	-



Nota#8 Propiedad planta y equipo

Costos de adquisición (2023)	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y	Const. En Proceso	Total
Adiciones	30,114,194.00	39,925,052.29	108,088,539.00	266,377.30	1,488,785.30	12,951,930.68	14,486,110.14	207,320,988.71
Superávit revaluación		9,684,144.96			791,847.52	3,060,889.00	7,164,399.07	20,701,280.55
Retiros								
Otros							7,925,863.94	
Transferencias		7,925,863.94						
Saldo al final del período	30,114,194.00	57,535,061.19	108,088,539.00	266,377.30	2,280,632.82	16,012,819.68	13,724,645.27	228,022,269.26
Dep. Acum. al inicio del período								
Cargo del período		1,597,002.10	5,404,426.94	53,275.46	515,249.47	6,318,238.41		13,888,192.37
Retiros		1,150,701.22	2,161,770.78	26,637.73	228,063.28	1,601,281.97		5,168,454.98
Saldo al final del período	-	2,747,703.32	7,566,197.72	79,913.19	743,312.75	7,919,520.38	-	19,056,647.36
Prop. planta y equipos neto (2024)	30,114,194.00	54,787,357.87	100,522,341.28	186,464.11	1,537,320.07	8,093,299.30	13,724,645.27	208,965,621.90

Total

Nota #12 Sobregiro bancario
un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre 2024 y 2023 es como sigue:

	2024	2023
Descripción		
sobregiro bancario cuenta personal		2,997,271.34
sobregiro bancario cuenta servicios	183,815.43	
sobregiro bancario cuenta inversiones		
Cuenta Género y Salud		
Total	183,815.43	2,997,271.34

Nota # 13 Cuentas por pagar a corto plazo

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

	2024	2023
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:		
Kinderes Lilia Guerra	19,591.10	
Kinderes Lilia Guerra	16,179.00	
Electro Max Villal	114,750.45	
Prestaciones Laborales	2,100,000.00	
Marisaria Romero	27,575.00	
Restaurantes y Lechones Comelin	416,754.00	
Casa Alido	61,065.00	
Casa Rancel / Francisco Acevedo	111,930.00	
Robin Rafael Frias	15,635.00	
Carolina De Los Santo	36,000.00	
DOPA ECOTRUCKS EIRL	675,000.00	
Ferreteria Pineda	115,835.00	
Jose Raul Munoz	1,142,861.62	
Juan Pablo Meila	3,881,954.64	
Wady Alexander De Jesus	500,000.00	
Julio Alberto Cedano	10,400.00	
Total	9,245,530.82	

Prestaciones por pagar
COOPADOMU

	2024	2023
Total	-	135,922.78
		135,922.78

Nota (14) Retenciones y Acumulaciones por pagar

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

	2024	2023
Prestaciones por pagar		755,000.00
Plan de pensiones trab. de la construcción	26,420.00	47,375.15
CODIA	10,892.23	13,842.12
Total	37,312.23	816,217.27



Nota #16 Cuentas por pagar a largo plazo
Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Almacenes Renacer		259,836.00
Roberto Matos Geron		70,000.00
Comercial E Y E	4,458,225.28	47,560.00
Lg. Lidia Guerra alquiler		10,000.00
Casa Compraventa Wilson		19,117.00
Centro Copiado Viloria		76,500.00
Sociedad Mutua Villa Altigracia		600.00
SERVICOM		30,000.00
D Y J Supldor		
Empresa E Y R		21,073.00
Electromecanica Lopez		176,515.00
Ferreteria Casa Dronitza		65,943.00
Ferreteria Esquina Calleite		
Ferreteria Nancy		45,673.00
Maderera Duarte		1,183,000.00
Asfalto e Imprimaciones AEISA SRL		
Ferreteria la Plaza		33,010.00
Electronica Villa		
Lubricantes y Combustible Nelson		481,912.50
Compañia Dominicana Claro		364,804.00
Orange Dominicana		149,708.24
EDESUR Dominicana		10,000.00
Sociedad mutua		314,308.80
Los pimos/ Sra. Mariana Tavares		61,000.00
Roberto Matos German		242,369.87
Ing. Johnny Rodriguez		
Ing. Jorge A Peña P		581,214.74
Ing. Nieve M. de La Cruz		84,763.56
DSP Computadoras/ Sandy Computadoras		1,650,000.00
PINSINT EXPORT SRL		525,000.00
HEF Constructora		900,000.00
DOPA ECOTRUCKS EIRL		72,900.00
Lechonera Comelin		
Ferreteria Pineda Medina		219,340.00
Carolina de Los Santos		108,000.00
k-black MULTISERV		37,670.00
DSP Computadoras SRL		256,129.50
Casa Alido		29,095.00
Plaza comercial Electro Max Villa		155,404.56
Margarita Romero		16,400.00
Felix Antonio Genao		165,000.00
Prestaciones laborales		755,000.00
Ferreteria tu Casa		93,978.73
Ferreteria Genesis Perez		196,930.00
Estacion Juana Ines o Jose Taveras		489,655.00
Pedro Ivan Pineda		
Jose Munoz		
Lidia Rosario Ramos de Gerra		56,194.80
CYBERT TROPIC SRL		35,400.00
Sandy computadoras		11,544.00
Constructora IANAS		
Total	4,458,225.28	10,074,356.30

Nota # 18 Activos Netos/Patrimonio
Al 31 de diciembre 2024 y 2023 . la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	#	#
Capital	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	36,400,710.38	32,046,825.67
Resultado acumulado	64,028,226.22	61,488,479.01
Total Patrimonio	201,418,452.19	194,524,820.27
Total Activo Neto/Patrimonio mas pasivo		





Nota # 19 Impuestos

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

Descripción	2024	2023
Anuncios, muestras y carteles	812,062.00	979,659.00
Certificación de animales	11,300.00	4,300.00
Impuestos sobre registros de documentos	470,663.00	375,737.00
licencia para la instalación telecomunicaciones	-	-
Contribuciones municipales	6,771,459.00	1,116,405.00
Licencias de construcción	1,286,620.00	837,772.00
Permiso de construcción pozos filtrantes	15,000.00	43,000.00
Permiso para romper pavimento de la vía pública	4,500.00	2,000.00
Permiso para demoliciones de construcciones	-	7,500.00
Espectáculos públicos con o sin boletas de entrada	2,500.00	4,000.00
Ocupación vías públicas para comercio informal	1,500.00	-
Instalación envasadora de gas y estación de combustible	66,545.00	-
Parqueos	-	28,800.00
Parada terminal y autobuses	-	21,900.00
Otros impuestos diversos	104,921.00	-
Total	9,547,070.00	3,421,073.00

Nota # 20 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Estudio de uso de suelo	-	50,000.00
Nichos en el cementerio	-	-
Instalación de tanques con material inflamable para uso residencial	20,000.00	-
Estudio y autorización para uso de suelo	10,000.00	-
Certificaciones vida y costumbre	2,700.00	500.00
Espectáculos públicos con o sin libretas	-	-
Casetas fijas y móviles	30,250.00	43,100.00
Mercados y hospedajes	579,805.00	697,805.00
Inhumación y exhumación	6,200.00	-
Expedición de certificaciones	79,600.00	11,700.00
Recolección de desechos sólidos	6,672,370.00	5,159,025.00
Arrendamiento de solares	-	-
Arrendamientos de locales comerciales y casas	-	-
Total	7,400,925.00	5,962,130.00

Nota # 21 Transferencia y donaciones

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

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes según ley	71,721,397.33	81,519,331.00
Trans. corrientes Ministerio de Industria y Comercio MIPYNES	168,289.22	126,258.29
Trans. Corrientes De instituciones públicas financieras	100,000.00	-
Transferencias de Corriente de Inst. Descentralizadas y Aut	7,000,000.00	-
Sub-total Transferencias corrientes	78,989,686.55	81,645,589.29
Transferencia de Capital según ley	47,814,264.00	34,936,860.00
Transferencias de Capital de Inst. Descentralizadas y Aut	13,973,713.67	13,973,713.68
Donaciones	-	473,403.81
Transf. Extraordinaria	-	-
Sub-total Transferencias capital	61,787,977.67	49,383,977.49
Total	140,777,664.22	131,029,566.78

Nota # 22 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ventas de terrenos en cementerios	147,500.00	-
Total	147,500.00	-

Nota # 23 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados



Un detalle de sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	19,637,873.95	20,255,983.40
Sueldos al personal fijo en trámite de pensiones	1,035,000.00	1,136,750.00
Empleados temporales	23,015,383.82	23,385,433.17
Sueldos del personal contratado o igualado	-	4,050,000.00
Jornales	318,727.50	596,108.52
Prestación laboral por desvinculación	1,105,182.14	1,671,775.87
Prestaciones económicas	2,299,324.90	481,707.70
Vacaciones	-	-
Compensación por gastos de alimentación	10,795.00	3,656,721.82
Regalía	3,615,679.19	65,061.00
Compensación por horas extraordinarias	73,000.00	-
Contribuciones al seguro de salud	1,256,877.39	1,318,848.58
Contribuciones al seguro de pensiones	1,260,213.94	1,320,708.56
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	207,782.36	217,036.79
Total	53,835,840.19	136,133,211.33

Nota # 24 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por trans. al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	2,476,650.55	3,653,817.75
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	2,958,337.39	2,976,451.43
Premios literarios, deportivos y culturales	33,200.00	13,000.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	1,314,000.00	1,209,000.00
Transferencias corrientes a inst. públicas fin. Mo. Para ser.p.	180,000.00	84,000.00
Otras trans. corrientes a inst. públicas financieras monetarias	3,457,793.11	1,679,955.90
Total	10,415,981.05	10,851,895.54

Nota # 25 suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2023 y 2022

Descripción	2024	2023
Productos de papel y cartón e impresos	-	20,000.00
Papel de escritorio	1,725.00	-
neumáticos	-	6,050.00
Productos de cemento	68,989.09	37,000.00
Herramientas menores	7,000.00	3,075,600.00
Productos medicinales	3,821,480.01	2,114,839.00
Gasolina	2,763,700.00	8,000.00
Gasol	-	147,566.00
Gas GLP	67,005.00	30,520.00
Aceites y grasas	33,580.00	11,330.00
Insecticidas, fumigantes y otros	84,630.05	134,569.61
Plástico	492,798.41	128,101.00
Pinturas, laca, barnices y diluyentes	149,720.01	20,768.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene	181,087.00	115,952.11
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	-	253,148.80
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	132,373.20	326,948.50
Productos electrónicos y afines	-	-
Libros, revistas y periódicos	150,332.00	-
Productos eléctricos y afines	526,169.00	-
Lubricantes	-	-
Equipo computacional	-	41,054.00
Prendas de vestir	22,450.00	394,283.87
Especies y timbrados	236,606.58	67,414.95
Productos metálicos	110,569.98	6,120.00
Útiles de cocina y comedor	7,070.00	836,202.09
Alimentos y bebidas	776,037.35	-
Total	9,786,522.68	7,775,487.93

Nota # 26 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como

Descripción	2024	2023
Depreciación equipos de transporte, tracción y elevación	1,601,281.87	1,295,193.07

Depreciación equipos de mobiliario de oficina y alojamiento	228,063.28	148,878.53
Depreciación Maquinaria y Equipos	26,637.73	26,637.73
Depreciación Edificaciones	2,161,770.78	2,161,770.78
Infraestructura	1,150,701.22	798,501.05
TOTAL	5,168,454.98	4,430,981.16

Nota # 27 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	13,790.00	31,007.00
Servicio de internet y televisión por cable	47,445.00	-
Publicidad y propaganda	56,894.92	129,760.04
Impresión y encuadernación	214,495.87	45,460.15
Viajeros dentro del país	155,400.00	152,960.00
Viajeros fuera del país	260,842.07	325,066.48
Alquileres y rentas de edificios y locales	83,000.00	84,000.00
Pasajes y gastos de transporte	10,000.00	-
Alquiler de equipo de transporte, tracción y elevación	3,959,580.00	1,113,524.00
Mantenimiento y obras diversas	-	196,245.91
Seguros de bienes muebles	244,119.11	3,117,005.60
Mantenimiento y reparación en obras de dominio público	3,859,323.82	388,982.45
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte	-	-
Mantenimiento y reparación de mobiliario y equipo de oficina	38,540.00	39,169.98
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	-	-
Mantenimiento y reparación en obras menores y edificaciones	-	68,140.00
Servicios de mantenimiento, reparación, desmonte e instalación	77,694.92	-
Mantenimiento, reparación, servicios de pintura y sus derivados	1,947,731.97	1,046,264.48
Obras para edificación residencial (viviendas)	-	300,000.00
Reparación Iglesia Católica (Los Lirios)	-	604,509.08
Construcción de Pozo Filtrante e Instalación de Bomba (Paraiso 1)	-	604,509.08
Construcción de Pozo Filtrante e Instalación de Bomba (San Francisco C/ Maritza Polo)	-	400,001.00
Aporte Alcantarillado de Zarilla (Colina 1)	-	268,708.80
Construcción de Contenedores (El Silencio)	-	300,000.00
Aporte para la Construcción de Baden (Colina 3)	-	478,241.28
Construcción de Callejón (Pajarito al Medio, Callejón de María)	-	500,000.00
2da. Etapa Construcción Entrada Sur (Villa Allagracia)	-	815,825.46
Creación y Mantenimiento de Areas Verde	-	2,434,103.63
Construcción Cancha y C- Parque (Sect. Torre 1.3 Villa Nueva y VII)	-	800,000.00
Remozamiento Isleta Centra -J Duarte (Autopista Duarte)	20,148,293.78	-
Reparaciones varias en el municipio	51,400.00	38,700.00
Servicios jurídicos	30,000.00	249,994.48
Gastos Judiciales	412,810.16	-
Eventos generales	-	-
Programas de informática	15,000.00	-
Servicios técnicos profesionales	-	389,400.00
Otros servicios profesionales	-	-
Servicios de informática y sistemas computarizados	423,800.00	-
Servicios de teléfono de larga distancia	-	496,500.00
Construcción Centro Comunal (Las Delicias)	562,256.00	1,582,569.00
Servicios funerarios y gastos conexos	2,348,918.00	11,950.00
Contratación de servicios	3,000.00	-
Festividades	-	-
Fumigación	-	-
Pinturas, lacas, barnices diluyentes y absorbentes para pintura	-	12,000.00
Servicios jurídicos	74,970.00	48,756.45
Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctricas	-	31,025.00
Servicios de internet	6,216,852.64	10,950,000.00
Recolección de residuos	122,000.00	22,148.60
Servicios de capacitación	20,000.00	50,000.00
Servicios de contabilidad y auditoría	600,942.30	-
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputos	-	36,290.28
Servicios de mantenimiento y fumigación	-	-
Estudio de ingeniería, arquitectura, investigación y análisis de factibilidad.	-	-
Terrenos urbanos sin mejoras	-	-
Total	41,999,100.56	37,133,496.52

Nota # 28 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:



Descripción	2024	2023
Comisiones bancarias	262,549.38	244,258.51
Intereses sobre préstamos		
Total	262,549.38	244,258.51

