



Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Villa Altagracia, S.C

29 julio de 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 corte semestral de Operaciones Contables 06-2025**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondientes al Cierre de Operaciones Contables del periodo Enero-Junio 2025.

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 29 DE JULIO DE 2025

- 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. Damián Frías Martínez, Presidente de la Sala Capitular

Sr. Juan Antonio Emiliano Severino, 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 30 de junio del año 2025 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 30 de junio del año 2025, 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 pérdida 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 Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 30 de junio 2025 y 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	156,065,311.48	68,655,003.00	0.44	87,410,308.48
1.1 Impuestos	11,715,000.00	1,551,458.00	0.13	10,163,542.00
1.2 Transferencias	128,609,374.47	63,129,632.00	0.49	65,479,742.47
1.3 Ingresos por contraprestación	10,420,000.00	3,823,913.00	0.37	6,596,087.00
1.4 Otros ingresos	300,000.00	2,500.00		
1.5 Disminución de disponibilidades	4,220,937.01			
1.6 Venta de activos no financieros	800,000.00	147,500.00		
2 Gastos totales	156,065,311.48	69,785,116.22	0.45	86,280,195.26
2.1 Remuneraciones y contribuciones	60,453,902.87	27,363,167.03	0.45	
2.2 Contratación de servicios	44,934,588.65	19,105,431.03	0.43	25,829,157.62
2.3 Materiales y suministros	13,272,800.00	4,873,643.81	0.37	8,399,156.19
2.4 Transferencias corrientes	7,646,012.53	4,468,162.40	0.58	3,177,850.13
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	13,900,000.00	2,469,281.39	0.18	11,430,718.61
2.6 Obras	7,600,000.00	4,203,443.74	0.55	3,396,556.26
2.7 Disminución de pasivos	7,951,407.43	7,175,199.31	0.90	776,208.12
2.8 Gastos financieros	306,600.00	126,787.51	0.41	179,812.49
Resultado financiero (1-2)	-	(1,130,113.22)		

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


Jose Miguel Mendez Restituyo
Alcalde Municipal


Rosanna Johanny Nieves
Tesorera Municipal

Teodocia Montero
Contralor Municipal


Ingri Elizabeth De Jesus
Contador Municipal



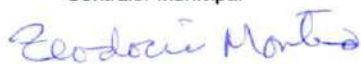
Ayuntamiento Municipal de Villa Altagracia
Estado de Flujo de Efectivo
Al 30 de junio 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas		
Cobros impuestos	1,551,458.00	1,840,219.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	3,823,913.00	2,735,935.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	63,129,632.00	72,078,994.95
Otros cobros	150,000.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 4,468,162.40	(4,257,663.95)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 25,943,593.13	(22,732,182.67)
Pagos de contribuciones a la seguridad social	- 1,419,573.90	(1,379,307.07)
Pagos a proveedores	- 4,873,643.81	(3,578,493.55)
Pagos de intereses	- 126,787.51	(150,961.80)
Otros pagos	- 26,280,630.34	(17,280,138.07)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>5,542,611.91</u>	<u>27,276,401.84</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 2,469,281.39	(11,917,922.36)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 4,203,443.74	(5,549,635.23)
Pagos por adquisición de Intangibles y otros activos de Largo Plazo	-	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>- 6,672,725.13</u>	<u>(17,467,557.59)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por prestamo, pagares, hipotecas		
cobros por emisión de títulos de deudas, bonos		
Otros cobros		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas		
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros		
Otros pagos		(7,751,555.62)
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	<u>- -</u>	<u>7,751,555.62</u>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 1,130,113.22	(7,751,555.62)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	5,151,901.26	5,735,774.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	4,021,788.04	2,015,781.62

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


Jose Miguel Mendez Restituyo
Alcalde Municipal


Rosanna Johanny Nieves
Tesorera Municipal


Teodocia Montero
Contralor Municipal


Ingrid E. De Jesus
Contador Municipal

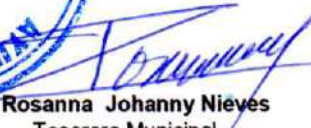


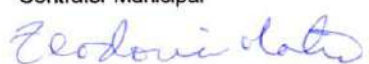
Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 07)	4,021,788.04	7,993,062.71
Cuenta por cobrar a corto plazo (Nota 8)	1,582,350.00	1,773,650.00
Inventarios (Nota 09)	154,671.34	202,950.00
Total activos corrientes	5,758,809.38	9,969,662.71
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	212,854,739.07	228,247,172.63
Activos intangibles (Nota 11)		
Total activos no corrientes	212,854,739.07	228,247,172.63
Total activos	218,613,548.45	238,216,835.34
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 12)		687,625.71
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 13)	1,582,350.00	
Retenciones y Acumulaciones por pagar (14)	11,104.78	100,958.52
Total pasivos corrientes	1,593,454.78	788,584.23
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a largo plazo (16)	4,446,681.28	
Préstamos a largo plazo (Nota 17)		5,027,576.39
Total pasivos no corrientes	4,446,681.28	5,027,576.39
Total pasivos	6,040,136.06	5,816,160.62
Activos Netos/Patrimonio (Notas 18)		
Capital	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	9,934,203.26	24,535,057.25
Resultado acumulado	93,535,304.68	106,876,101.88
Ajuste al patrimonio	8,114,388.86	
Patrimonio Neto	212,573,412.39	232,400,674.72
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	218,613,548.45	238,216,835.34

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


Jose Miguel Mendez Restituyo
Alcalde Municipal


Rosanna Johanny Nieves
Tesorera Municipal


Teodocia Montero
Contralor Municipal


Ingri E. De Jesus
Contador municipal



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Rendimiento Financiero
Al 30 de junio 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Ingresos (Nota 19, 20, 21 y 22)		
Impuestos (Nota 19)	1,551,458.00	1,840,219.00
Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 20)	3,823,913.00	2,735,935.00
Transferencias y donaciones (Nota 21)	63,129,632.00	72,078,994.95
Recargos, multas y otros ingresos (Nota 22)	150,000.00	
Total ingresos	68,655,003.00	76,655,148.95
Gastos (Notas 23, 24, 25, 26 , 27 y 28)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 23)	27,363,167.03	24,111,489.74
Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 24)	4,468,162.40	4,257,663.95
Suministros y material para consumo (Nota 25)	4,873,643.81	3,578,493.55
Gasto de depreciación y amortización (Nota 26)	2,783,607.96	2,741,344.59
Otros gastos (Nota 27)	19,105,431.03	17,280,138.07
Gastos financieros (Nota 28)	126,787.51	150,961.80
Total gastos	58,720,799.74	52,120,091.70
Resultado del periodo (ahorro / desahorro)	9,934,203.26	24,535,057.25

Las notas son parte integral de los Estados Financieros



Jose Miguel Mendez Restrepo
Alcalde Municipal



Teodocia Montero
Contralor Municipal



Rosanna Johanny Nieves
Tesorera Municipal



Ingrid E. De Jesus
Contador Municipal



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Al 30 de junio 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

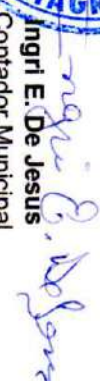
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	100,989,515.59			196,606,926.43	297,596,442.02
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
Saldo al 30 de junio de 2024	100,989,515.59			76,889,906.44	177,879,422.03
Saldo al 31 de diciembre de 2024	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				8,114,388.86	8,114,388.86
Resultado del período				9,934,203.26	9,934,203.26
Saldo al 30 de junio de 2025	100,989,515.59			111,583,896.80	212,573,412.39

Las notas son parte integral de los Estados Financieros


José Miguel Méndez Restituyo
Alcalde Municipal


Rosanna Johanny Nieves
Tesorera Municipal


Teodocia Montero
Contralor Municipal


Ingrid E. De Jesus
Contador Municipal



Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2025-2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Receptora # 520-000217-2	2,325.00	879,142.00
Cuenta Género y Salud # 520-000243-1	17.10	885,353.49
Cuenta Servicios Municipal # 520-000190-7	1,852,107.87	1,915,544.37
Cuenta Inversión # 520-000189-3	1,669,442.11	4,223,022.85
Cuenta de Personal # 520-000188-5	407,895.96	
Ahorro (COOPADOMU)	90,000.00	90,000.00
Total	4,021,788.04	7,993,062.71

Nota # 8 Cuenta por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar a corto plazo al 30 de junio de 2025-2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayuntamiento Municipal de Pedro Brand		
ARBIT COBROS S.R.L	1,582,350.00	1,773,650.00
Ayuntamiento Municipal de La Guaylga		
Total	1,582,350.00	1,773,650.00

Nota # 9 inventario

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

Descripción	2025	2024
Lapiceros	3,296.72	1,540.00
Laplz	1,020.00	910.00
Dispensadores de cinta pagante		
Libro record de 500 paginas	2,250.00	2,700.00
Libro record de 300 paginas		1,800.00
Bandejas de oficina		
Rollos de sumadora	5,880.00	2,475.00
Saca puntas	595.75	
Saca grapas	750.00	150.00
Hojas timbradas	14,320.00	6,000.00
Gancho macho y hembra	4,100.00	14,400.00
Resma de papel 8 1/2 * 11	11,750.00	19,250.00
Resma de papel 8 1/2 * 14	3,300.00	
Servilletas	2,090.00	660.00
Azucar	1,140.00	1,400.00
Café	4,320.00	18,260.00



Café de media libra	6,660.00	1,200.00
Papel de baño	4,600.00	180.00
Rollito de cinta pegante	1,300.00	735.00
Caja da gomitas	1,202.24	250.00
Marcadores	2,904.00	5,000.00
Vaso No. 7	4,400.00	3,750.00
Vaso No. 10	1,932.00	1,750.00
Vaso No. 5	2,400.00	5,670.00
Mistolin	1,000.00	2,760.00
Cloro	2,915.55	2,590.00
Escobillon	2,681.35	4,085.00
Suape	7,000.00	25,000.00
Folder 8 1/2 * 11	1,250.00	1,400.00
Perforadoras	5,000.00	10,000.00
Folder 8 1/2 * 14	1,736.18	575.00
Postin	3,150.00	39,570.00
Toners		
Libreta rallada	433.44	630.00
Jabon bola azul	1,240.00	1,400.00
Ace	14,160.00	7,700.00
Tinta Brother	24,050.00	1,650.00
Tinta Epson	700.00	385.00
Tijeras		150.00
Grapas	1,610.00	875.00
Grapadoras		11,000.00
Funda de 55 galones		
Cubeta de pintura acrilica	11,151.00	3,000.00
Funda de 30 galones		
Acrilica mate		
Pintura gris		
Pintura amarilla		
Pintura azul		
Bombillo 12 W	100.00	1,200.00
Bombillo 15 W		
UPS		
Corrector liquido	950.00	600.00
Tinta de sello		
Resaltadores	745.11	450.00
Botellas de agua	1,248.00	
Servilletas		
Lavines		
Materiales y suministros para consumo y		
prestación de servicios		
Total	154,671.34	202,950.00



Nota # 10 Propiedad planta y equipo

Propiedad planta y equipo									
	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de oficina	Equipos de tecnología, información y otros	Equipo de transporte y Otros	Construcciones en proceso	Total
Costos de adquisición	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
Adiciones					385,591.91	133,689.48	1,950,000.00	4,203,443.74	6,672,725.13
Retiros								7,925,863.94	
otros									
Transferencias		7,925,863.94							
Saldo al final del periodo	30,114,194.00	65,460,925.13	108,088,539.00	266,377.30	2,666,224.73	133,689.48	17,962,819.68	10,002,225.07	234,694,994.39
Dep. Acum. al inicio del periodo		2,747,703.32	7,566,197.72	79,913.19	743,312.75		7,919,520.38		19,056,647.36
Cargo del periodo		654,609.25	1,080,885.39	13,318.87	133,311.24	3,342.24	898,140.98		2,783,607.96
Retiros									
Saldo al final del periodo		3,402,312.57	8,647,083.11	93,232.06	876,623.99	3,342.24	8,817,661.36		21,840,255.32
Prop. planta Y equipos neto 30 De junio 2025	30,114,194.00	62,058,612.56	99,441,455.89	173,145.25	1,789,600.74	130,347.24	9,145,158.32	10,002,225.07	212,854,739.07



Nota 11 Activos intangibles

Un detalle de los activos intangible al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		
	2025	2024
Programa de Informatica	-	190,000.00
Total	-	190,000.00

Nota #12 Sobregiro bancario
un detalle del sobre giro bancario al 30 de junio 2024 y 2024 es como sigue:

Descripción		
	2025	2024
sobregiro bancario cuenta personal		282,014.82
sobregiro bancario cuenta servicios		76,282.06
Cuenta Género y Salud		
Total		358,296.88

Nota # 13 Cuentas por pagar a corto plazo
Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Sandy computadoras	1,582,350.00	243,228.11
Arbit Cobros S.R.L		
Total	1,582,350.00	243,228.11

Nota (14) Retenciones y Acumulaciones por pagar

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

	2025	2024
Otras retenciones		
Prtestiaciones por pagar	2,000.00	94,442.90
Plan de pensiones trab. de la construccion	9,104.78	6,515.62
CODIA		
Total	11,104.78	100,958.52

Nota #16 Cuentas por pagar a largo plazo
Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción		
	2025	2024
Almacenes Renacer	259,838.00	259,838.00
Roberto Matos Geron		61,000.00
Comercial E y E	70,000.00	70,000.00
L.G. Lidia Guerra alquiler	47,560.00	47,560.00



Casa Compraventa Wilson	10,000.00	10,000.00
Centro Copiado Vitoria	19,117.00	19,117.00
Sociedad Mutua Villa Atlagracia	51,500.00	76,500.00
SERVICOM	600.00	600.00
D Y J Suplidor	30,000.00	30,000.00
Empresa E Y R	21,073.00	21,073.00
Electromecanica Lopez	176,515.00	176,515.00
Ferreteria Casa Dironiza	65,543.00	65,543.00
Ferreteria Esquina Caliente	45,673.00	1,305.00
Ferreteria Nancy	1,183,000.00	45,673.00
Maderera Duarte		1,183,000.00
Asfalto e Imprimaciones AEISA SRL		
Ferreteria la Plaza	33,010.00	33,010.00
Electronica Villa	481,912.07	481,912.50
Lubricantes y Combustible Nelson	364,804.00	364,804.00
Compañia Dominicana Claro	149,789.24	149,708.24
Orange Dominicana	10,000.00	
EDESUR Dominicana	314,308.80	314,308.80
Sociedad mutua	61,000.00	
Los primos/ Sra. Mariana Tavares	242,369.87	242,369.87
Roberto Matos German	173,090.00	173,090.00
Ing. Jhonny Rodriguez	581,214.74	581,214.74
Ing. Jorge A Peña P	54,763.56	309,616.24
Ing. Nieve M. de La Cruz		154,451.00
DSP Computadoras/ Sandy Computadoras		156,672.00
Pedro Ivan Pineda		
Jose Muñoz		
Total	4,446,681.28	5,027,576.39

Nota # 18 Activos Netos/Patrimonio
 Al 30 de junio 2025 y 2024, la composición del capital de la institución es como sigue:
 Capital

Descripción	2025	2024
Patrimonio Inicial (Institución)	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	9,934,203.26	24,535,057.25
Resultado acumulado	93,535,304.68	93,535,304.68
Ajuste al Patrimonio	8,114,388.86	13,340,797.20
Total Patrimonio	212,573,412.39	232,400,674.72

Total Activo Neto/Patrimonio mas pasivo



Nota # 19 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Anuncios , muestras y carteles	479,610.00	612,032.00
Certificación de animales		10,000.00
Impuestos sobre registros de documentos	181,426.00	212,633.00
Licencia para la instalación telecomunicaciones	201,600.00	
Expedición de certificaciones		
Licencias de construcción	644,322.00	857,413.00
Ocupación vía públicas para comercio	2,000.00	
Casetas fijas y móviles		
Mecados y hospedajes		
Permiso de construcción pozos filtrantes		
Permiso para romper pavimento de la vía pública		2,500.00
Instalación envasadora de gas y estación de combustible	40,000.00	65,220.00
Espectáculos públicos con o sin boletas	2,500.00	
Parada terminal y autobuses		
Total	1,551,458.00	1,840,219.00

Nota # 20 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por por transacciones con contraprestación al 30 de junio de 2025 y 2024

Descripción	2025	2024
Estudio de uso de suelo	99,000.00	
Inhumación y exhumación	10,000.00	
Certificaciones vida y costumbre	2,500.00	
Casetas fijas y móviles	36,500.00	2,000.00
Nichos en el cementerio	58,000.00	
Servicios funerarios	196,650.00	334,790.00
Mercados y hospitales	24,900.00	48,900.00
Expedición de certificaciones	3,396,363.00	2,350,245.00
Recolección de desechos sólidos		
Total	3,823,913.00	2,735,935.00

Nota # 21 Transferencia y donaciones

Descripción	2025	2024
Transferencias corrientes según ley Interior y policía	36,467,760.00	34,098,149.28



Transferencias corrientes de empresas públicas no Financ. (Min. Juventud)	100,000.00	100,000.00
Transferencia de Capital según ley Interior y policía	25,486,872.00	23,907,132.00
Transferencias de Capital de Inst. Descentralizadas y Aut. (EHEGID)	75,000.00	13,973,713.67
Donaciones		
Trasnf. Extraordinaria	1,000,000.00	
Total	63,129,632.00	72,078,994.95

Nota # 22 Recargos, multas y otros ingresos

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

Descripción	2025	2024
Pagos tardíos recolección de desechos sólidos	2,500.00	80,421.00
Otros impuestos diversos	147,500.00	
Otros arbitrios diversos		
Total	150,000.00	80,421.00

Nota # 23 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

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

Descripción	2025	2024
Sueldos fijos	13,777,575.23	9,895,709.95
Sueldos al personal fijo en trámite de pensiones	417,581.76	526,500.00
Empleados temporales	9,802,161.24	11,343,645.82
Sueldos del personal contratado o igualado		152,235.00
Jornales	289,500.20	12,870.00
Prestación laboral por desvinculación	1,203,406.00	790,426.00
Prestaciones económicas	453,368.70	10,795.00
Compensación directa al personal		
Compensación por horas extraordinarias	658,574.97	635,792.89
Contribuciones al seguro de salud	655,895.45	638,393.58
Contribuciones al seguro de pensiones	105,103.48	105,120.60
Contribuciones al seguro de riesgo laboral		
Total	27,363,167.03	24,111,489.74

Nota # 24 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por trans. al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	691,440.00	1,464,520.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	2,071,835.57	1,230,203.14
Premios literarios, deportivos y culturales	15,000.00	3,000.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	880,000.00	638,000.00
Transferencias corrientes a inst. públicas fin. Mo. Para ser.p.	90,000.00	90,000.00
Otras trans. corrientes a inst. publicas financieras monetarias	719,886.83	831,940.81



total 4,468,162.40 4,257,663.95

Nota # 25 suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2025 y 2024 e

Descripción	2025	2024
Llantas y neumáticos	172,000.00	9,900.00
Herramientas menores	39,814.77	36,300.00
Productos medicinales	1,200.00	
Gasolina	1,538,499.00	1,784,600.00
Gasoil	1,979,955.20	1,010,480.04
Gas GLP		
Aceites y grasas (Lubricantes)	46,977.50	24,925.00
Acabados textiles	25,350.00	
Prendas y accesorios de vestir	33,736.00	
Insecticidas, fumigantes y otros		24,380.00
Pinturas , laca,varnices y diluyentes		
Material para limpieza	294,746.00	
Utiles destinados a actividades deportivas y recreativas	30,782.00	73,400.01
Papel de escritorio	12,175.00	
Utiles y materiales de escritorio, oficina e informática	14,160.00	
Productos electrónicos y afines	90,264.80	
Libros, revistas y periódicos	52,540.00	180,394.00
Artículos plásticos	184,080.00	150,332.00
Productos metálicos	39,832.00	29,435.00
Utiles de cocina y comedor	271,641.54	14,295.00
Alimentos y bebidas	13,770.00	
Total	32,120.00	232,972.50
	4,873,643.81	3,571,413.55

Nota # 26 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2025 y 2024 es como si

Descripción	2025	2024
Depreciación equipos de transporte, tracción y elevación	898,140.98	800,640.90
Depreciación equipos de mobiliario de oficina y alojamiento	133,311.24	74,439.27
Depreciación equipos de tecnología, informática	3,342.24	
Depreciación Maquinaria y Equipos	13,318.87	13,318.27
Depreciación Edificaciones	1,080,885.39	1,080,885.39
Infraestructura	654,609.25	772,060.76
TOTAL	2,783,607.96	2,741,344.59

Nota # 27 Otros gastos

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



Descripción	2025	2024
Teléfono local	23,933.00	
Publicidad y propaganda	80,300.00	11,694.92
Impresión y encuadernación	159,082.47	127,261.22
Viajeros dentro del país	118,140.00	73,400.00
Viajeros fuera del país	114,105.00	17,730.00
Pasajes	4,000.00	
Agua	7,120.00	
Alquileres y rentas de edificios y locales	32,000.00	35,000.00
Alquiler de equipo de transporte, tracción y elevación	3,341,750.00	844,000.00
Mantenimiento y obras diversas		
Mantenimiento y reparación en obras en bien de dominio público	1,768,193.00	2,780,068.22
Seguros de bienes muebles	164,572.97	193,549.76
Obras en bienes de dominio público		
Obras para edificación no residencial	1,500,000.00	
Obras Urbanísticas	151,382.55	
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte	17,800.00	15,000.00
Mantenimiento y reparación de mobiliario y equipo de oficina	172,392.00	288,327.10
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	16,710.00	9,000.00
Servicios de mantenimiento, reparación, desmonte e instalación	5,532,641.60	
Obras hidráulicas y sanitarias		
Reparación de Callejones (Bruklin)		600,000.00
Reparación y Manteamiento de Parques y Plazas		287,214.50
Obras para edificación residencial (viviendas)	1,196,286.27	802,392.99
Obras menores en edificaciones	34,957.48	
Reparación y Acondicionamiento de Vías de Comunicación		3,562,308.28
Gastos Judiciales		30,000.00
Eventos generales	244,497.99	236,864.16
Servicio de internet y television por cable	26,257.87	33,800.00
Servicios de pintura y derivados con fines de higiene y embellecimiento		9,694.92
Servicios técnicos profesionales	30,000.00	15,000.00
Servicios de informática y sistemas computerizados	212,400.00	212,400.00
Electrodomésticos (Lente de camara fotografica)	21,653.00	7,275.00
Sistemas de aires acondicionados, calefaccion y refrigeracion industrial		
Servicios de alimentacion	219,548.80	
Servicios funerarios y gastos conexos	309,700.00	239,956.00
Capacitacion	110,218.95	
Festividades	2,734,998.93	1,944,565.00
Servicios jurídicos	35,800.00	29,000.00
Servicios de internet		
Recolección de residuos	700,109.15	4,874,636.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputos	24,880.00	
Servicios de mantenimiento y fumigacion		
Total	19,105,431.03	17,280,138.07

Nota # 28 Gastos Financieros



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

Descripción	2025	2024
Comisiones bancarias	126,787.51	150,961.80
Intereses sobre préstamos		
Total	126,787.51	150,961.80

