



Ayuntamiento Municipal Villa Altagracia, S.C.

"Juntos por más y mejores resultados"

RNC: 40100750-9



Villa Altagracia, S.C

14 de enero 2026

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- 2025**. Tenemos a bien remitirle los Estados Financieros correspondientes al Cierre de Operaciones Contables del periodo Enero-Diciembre 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 31 DE DICIEMBRE 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 31 de diciembre 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 31 de diciembre 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

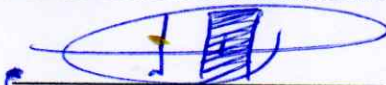
Indicar cuando es reconocido.

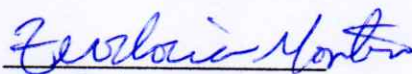
Arrendamientos operativos.

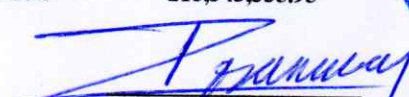


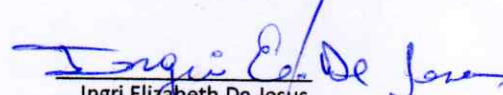
Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Situación Financiera
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

	2025	2024
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	11,898,306.84	4,633,322.04
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,683,350.00	1,640,650.00
Inventarios (Nota 9)	97,273.00	103,742.00
Total activos corrientes	13,678,929.84	6,377,714.04
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	247,516,533.61	208,965,621.90
Total activos no corrientes	247,516,533.61	208,965,621.90
Total activos	261,195,463.45	215,343,335.94
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	7,323,931.48	9,245,530.82
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	93,441.92	37,312.23
Total pasivos corrientes	7,417,373.40	9,466,658.48
Pasivos no corrientes	7,417,373.40	
Cuentas por pagar a largo plazo (Nota 14)	4,458,225.28	4,458,225.28
Total pasivos no corrientes	4,458,225.28	4,458,225.28
Total pasivos	11,875,598.68	13,924,883.76
Activos Netos/Patrimonio (Notas 15)		
Capital	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo	35,751,353.70	36,400,710.38
Resultado acumulado	112,578,995.48	64,028,226.22
Patrimonio Neto	249,319,864.77	201,418,452.19
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	261,195,463.45	215,343,335.95


 Jose Miguel Mendez R


 Teodocia Montero


 Rosanna Nieves


 Ingri Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)

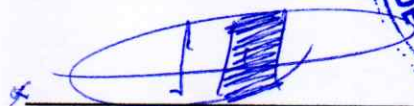
	2025	2024
Ingresos (Notas 16,17,18,19)		
Impuestos	5,015,046.00	9,547,070.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	8,755,283.00	7,400,925.00
Transferencias y donaciones	140,194,190.36	140,777,664.22
Venta de activo no financiero	1,073,000.00	147,500.00
Total ingresos	155,037,519.36	157,873,159.22
Gastos (Notas 20,21,22,23,24 ,25)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	58,702,809.73	53,835,840.19
Subvenciones y otros pagos por transferencias	8,396,900.12	10,419,981.05
Suministros y material para consumo	10,764,052.18	9,786,522.68
Gasto de depreciación y amortización	6,704,158.06	5,168,454.98
Otros gastos	34,480,051.20	41,999,100.56
Gastos financieros	238,194.37	262,549.38
Total gastos	119,286,165.66	121,472,448.84
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	- 0.00	0 (0)
Participación en resultado de asociadas	-	-
Resultado del período (ahorro / desahorro)	35,751,353.70	36,400,710.38

Atribuible a:

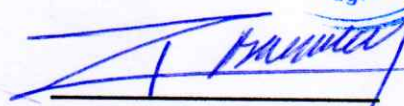
Propietarios de la entidad controladora

Intereses minoritarios

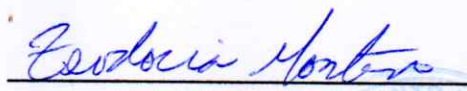
Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.


 Jose Miguel Mendez R

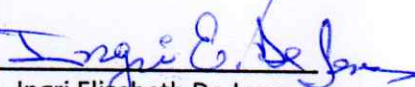



 Rosanna Nieves




 Teodocia Montero




 Ingri Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Valores en RD\$)



Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2025	2024
Cobros impuestos	5,015,046.00	9,547,070.00
Contribuciones de la seguridad social		
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	8,755,283.00	7,400,925.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	140,194,190.36	140,777,664.22
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros		
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Cobros de intereses financieros		
Otros cobros	3,193,121.22	147,500.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 8,396,900.12	- 10,419,981.05
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 55,847,960.89	- 51,110,966.50
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 2,854,848.84	- 2,724,873.69
Pagos de pensiones y jubilaciones		
Pagos a proveedores	- 10,764,052.18	- 9,786,522.68
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Pagos de intereses	- 238,194.37	- 262,549.38
Otros pagos	- 34,480,051.20	- 41,999,100.56
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	44,575,632.98	41,569,165.36

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	- 27,452,727.47	- 13,536,881.48
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo		
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	- 2,682,721.40	- 7,164,399.07
Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 30,135,448.87	- 20,701,280.55

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	- 7,175,199.31	
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

Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación

-	7,175,199.31	-	15,892,450.62
-		-	15,708,635.19

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

7,264,984.80 5,159,249.62

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

4,633,322.04 - 525,927.58

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

11,898,306.84 4,633,322.04

Jose Miguel Mendez R



Rosanna Nieves



Teodocia Montero



Ingrid Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal De Villa Altagracia
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 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			93,535,304.68	194,524,820.27
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio			-	29,507,078.46	29,507,078.46
Resultado del periodo				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
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				12,150,058.89	12,150,058.89
Resultado del periodo				35,751,353.70	35,751,353.70
Saldo al 31 de diciembre de 2025	100,989,515.59			148,330,349.18	249,319,864.77

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de este Estado de Resultados.

Jose Miguel Mendez R

Todocia Montero

Rosanna Nieves

Ingrí Elizabeth De Jesus



Ayuntamiento Municipal de Villa Atlagracia
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 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 (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	167,730,136.84	155,037,519.36	92.43%	12,692,617.48
1.1 Impuestos	11,995,000.00	5,015,046.00	41.81%	6979954
1.4 Transferencias	140,194,199.83	140,194,190.36	100.00%	9,46999999
1.5 Ingresos por contraprestación	10,120,000.00	8,755,283.00	86.51%	1364717
1.6 Otros ingresos	100,000.00		107300%	-973000
1.7 Venta de activos no financieros	1,100,000.00	1,073,000.00	#REF!	#REF!
1.9 Disminución de saldos disponibles de periodos anteriores	4,220,937.01	-	0%	4220937.01
2 Gastos totales	167,570,086.84	149,892,655.78	#DIV/0!	17677431.06
2.1 Remuneraciones y contribuciones	60,539,452.87	58,702,809.73	96.97%	1836643.14
2.2 Contratación de servicios	24,703,905.54	22,549,509.34	91.28%	2154396.2
2.3 Materiales y suministros	12,243,200.00	10,764,052.18	87.92%	1479147.82
2.4 Transferencias corrientes	8,677,483.53	8,396,900.12	96.77%	280583.41
2.5 Transferencias de capital	-	-	#DIV/0!	0
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	13,700,000.00	12,333,106.57	90.02%	1366893.43
2.7 Obras	40,128,637.47	29,732,884.16	74.09%	10395753.31
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-	-	#DIV/0!	0
2.9 Gastos financieros	306,600.00	238,194.37	77.69%	68405.63
2.1 Disminución de cuentas por pagar Internas de largo plazo	7,270,807.43	7,175,199.31	98.69%	95608.12
Resultado financiero (1-2)	160,050.00	5,144,863.58	#DIV/0!	-4984813.58

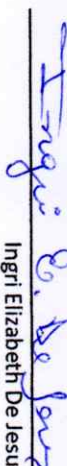

 Jose Miguel Mendez R


Teodocia Montero



Rosania Nieves




 Ingrid Elizabeth De Jesus



Nota # 7 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2025-2024 es como sigue:

Descripción		2025	2024
Cuenta Receptora # 520-000217-2	Banreservas	-	7,803.62
Cuenta Género y Salud # 520-000243-1	Banreservas	152,173.57	
Cuenta Servicios Municipal # 520-000190-7	Banreservas	614,867.85	2,284,991.82
Cuenta Inversión # 520-000189-3	Banreservas	9,478,925.60	
Cuenta de Personal # 520-000188-5	Banreservas	1,339,260.39	2,197,778.57
Ahorro (COOPADOMU)	Banreservas	313,079.43	142,748.03
Total		11,898,306.84	4,633,322.04

Nota: Se recibieron cobros por transferencias por concepto de pago de retenciones por un monto de RD\$2,120,121.22, que no correspondían a este cierre fiscal, por eso fue colocado este monto en el flujo de efectivo.

Nota # 8 Cuenta por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de diciembre de 2025-2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Ayuntamiento Municipal de Pedro Brand		
ARBIT COBROS S.R.L	1,683,350.00	1,640,650.00
Total	1,683,350.00	1,640,650.00

Nota # 9 inventario

Un detalle del inventario al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Lapiceros		
Lapiz		
Dispensadores de cinta pegante		
Libro record de 500 paginas		
Bandejas de oficina		
Saca grapas		
Hojas timbradas		
Gancho macho y hembra		
Resma de papel 8 1/2 * 11		
Resma de papel 8 1/2 * 14		
Caja de grapas		
Azucar		
Café		
Papel de baño		
Vaso No.7		
Vaso No.10		
Vaso No.5		
Mistolin		
Cloro		
Escobillon		
Suape		
Folder 8 1/2 * 11		
Folder 8 1/2 * 14		
Libreta rallada		
Perforadora		
Ace		
Tinta Epson		
Tijeras		
Grapadoras		
Funda de 55 galones		
Corrector		
Funda de 30 galones		
Acordeon		
Bombillo 12 W		
UPS		
Resaltadores		
Botellas de agua		
Toners		
Total	97,273.00	103,742.00

Nota: Detalle en los anexos.

Nota #11 Sobregiro bancario

un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
sobregiro bancario cuenta inversiones		183,815.43
Total		183,815.43

Nota # 12 Cuentas por pagar a corto plazo



Descripción	2025	2024
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:		
Alquileres Lidia Guerra	49,088.00	19,591.10
K-BLACK Multiservice		16,179.00
Electro Max Villa	77,450.00	114,750.46
Veterinaria Villa	12,075.00	
Estacion de servicios Juana Ines	641,027.00	
Presatciones Laborales		2,100,000.00
Margarita Romero		27,575.00
Restaurantes y Lechones Comelin		416,754.00
Casa Alido	28,880.00	61,065.00
Casa Ranquel / Francisco Acevedo	248,425.00	111,930.00
Ron Market	61,585.00	
Robin Rafael Frias	33,148.00	15,635.00
Repuesto Confito	13,715.00	
Carolina De Los Santo	72,000.00	36,000.00
Constructora ACOSMTH SRL	291,185.19	
DOPA ECOTRUCKS EIRL		675,000.00
Yuderki Marleni Santos	7,350.00	
Yomaira Del Pozo	13,140.00	
Ferreteria Genesis	135,000.00	
Ferreteria tu casa	30,000.00	
Ferreteria Pineda		115,835.00
Santo Sarante Brito	119,740.00	
Jhoan Aneuris Mejia	252,000.00	
Const. Vacacional Hormigo	1,300,000.00	
Nelson Reyes	71,295.00	
DSP Computadoras	272,720.26	
Grupo Moreno PYP	114,245.00	
Melvin Ramon Disla	45,730.00	
Jose Raul Muñoz	2,634,133.03	1,142,861.62
Juan Pablo Mejia		3,881,954.64
Wady Alexander De Jesus	800,000.00	500,000.00
Julio Alberto Cedano		10,400.00
Total	7,323,931.48	9,245,530.82

Nota (13) Retenciones y Acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

	2025	2024
Prestaciones por pagar		755,000.00
Plan de pensiones trab. de la construccion	84,038.10	47,375.15
CODIA	9,403.82	13,842.12
Total	93,441.92	816,217.27

Nota #14 Cuentas por pagar a largo plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
		4,458,225.28
Almacenes Renacer	259,838.00	
Roberto Matos Geron		
Comercial E y E	70,000.00	
L.G. Lidia Guerra alquiler	47,560.00	
Casa Compraventa Wilson	10,000.00	
Centro Copiado Viloria	19,117.00	
Sociedad Mutua Villa Altagracia	51,500.00	
SERVICOM	600.00	
D Y J Suplidor	30,000.00	
Empresa E Y R		
Electromecanica Lopez	21,073.00	
Ferreteria Casa Dironiza	176,515.00	
Ferreteria Esquina Caliente	65,543.00	
Ferreteria Nancy		
Maderera Duarte	45,673.00	
Asfalto e Imprimaciones AEISA SRL	1,183,000.00	
Ferreteria la Plaza		
Electronica Villa	33,010.00	
Lubricantes y Combustible Nelson		
Compañia Dominicana Claro	481,912.07	
Orange Dominicana	364,804.00	
EDESUR Dominicana	149,789.24	
Sociedad mutua	10,000.00	
Los primos/ Sra. Mariana Tavaréz	314,308.80	
Roberto Matos German	61,000.00	
Ing. Jhonny Rodriguez	242,369.87	
Ing. Jorge A Peña P	173,090.00	
Ing. Nieve M. de La Cruz	581,214.74	
DSP Computadoras/ Sandy Computadoras	54,763.56	
Sandy computadoras	11,544.00	
Total	4,458,225.28	4,458,225.28



Nota # 15 Activos Netos/Patrimonio

Al 31 de diciembre 2025 y 2024 , la composición del capital de la institución es como sigue:

Capital	100,989,515.59	100,989,515.59
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	35,751,353.70	
Resultado acumulado	100,428,936.59	64,028,226.22
Ajuste	12,150,058.89	
Total Patrimonio	249,319,864.77	165,017,741.81

Nota # 16 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Anuncios , muestras y carteles	488,610.00	812,062.00
Certificación de animales		11,300.00
Impuestos sobre registros de documentos	335,905.00	470,663.00
Impuestos sobre tramitación de documentos		-
licencia para la instalación telecomunicaciones	2,877,800.00	6,771,459.00
Contribuciones municipales		-
Licencias de construcción	925,018.00	1,286,620.00
Permiso de construcción pozos filtrantes		15,000.00
Permiso para romper pavimento de la vía pública		4,500.00
Permiso para demoliciones de construcciones	7,200.00	-
Impuesto sobre lidias de gallo	6,013.00	-
Espectáculos publicos con o sin boletas de entrada	15,000.00	2,500.00
Ocupación vías públicas para comercio informal	2,000.00	1,500.00
Instalación envasadora de gas y estacion de combustible	340,000.00	66,545.00
Parqueos		-
Parada terminal y autobuses		-
Otros impuestos diversos	17,500.00	104,921.00
Total	5,015,046.00	9,547,070.00

Nota # 17 Ingresos por transacciones con contraprestación

Un detalle de los ingresos por por transacciones con contraprestación al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Estudio de uso de suelo	210,000.00	
Nichos en el cementerio	46,000.00	
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	10,000.00	2,700.00
Espectáculos publicos con o sin libretas		-
Casetas fijas y móviles	14,500.00	30,250.00
Mercados y hospedajes	428,430.00	579,805.00
Inhumacion y exhumacion	206,600.00	6,200.00
Expedición de certificaciones	52,400.00	79,600.00
Recolección de desechos sólidos	7,581,353.00	6,672,370.00
Tasa por Servicios Funerarios de Empresas	206,000.00	
Arrendamiento de solares		
Arrendamientos de locales comerciales y casas		
Total	8,755,283.00	7,400,925.00

Nota # 18 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por trans. y donaciones al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como :

Descripción	2025	2024
Transferencias corrientes Ministerio de Interior y Policía	76,460,621.00	71,721,397.33
Trans. corrientes Extraordinaria Ministerio de Interior y Policía	3,000,000.00	168,289.22
Trans. Corrientes Ministerio de la Juventud	100,000.00	100,000.00
Trans. Corrientes de Empresas P. no Financieras (EGEHID)	75,000.00	7,000,000.00
Sub-total de transferencias corrientes	79,635,621.00	78,989,686.55
Transferencia de Capital Ministerio de Interior y Policía	50,973,744.00	47,814,264.00
Transferencias de Capital Extraordinaria Liga Municipal Dominic:	7,584,825.36	13,973,713.67
Transferencias de Capital Extraordinaria Ministerio de Interior y	1,000,000.00	
Transnf. Extraordinaria Liga Municipal Dominicana	1,000,000.00	
Sub-total de transferencias de capital	60,558,569.36	61,787,977.67

Nota # 19 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:



Depreciación Edificaciones	2,161,770.78	2,161,770.78
Infraestructura	1,453,093.64	1,150,701.22
	<u>6,704,158.06</u>	<u>5,168,454.98</u>

TOTAL

Nota # 24 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Teléfono local	40,768.00	13,790.00
Servicio de Internet y televisión por cable	43,137.87	47,445.00
Publicidad y propaganda	189,137.88	56,894.92
Impresión y encuadernación	259,590.97	214,495.87
Viáticos dentro del país	295,140.00	155,400.00
viáticos fuera del país	295,265.00	260,842.07
Alquileres y rentas de edificios y locales	48,000.00	83,000.00
Pasajes y gastos de transporte	9,000.00	10,000.00
Alquiler de equipo de transporte, tracción y elevación	6,679,649.97	3,959,580.00
Seguros de bienes muebles	441,869.59	244,119.11
Mantenimiento y reparación en obras de dominio público	5,695,578.95	3,859,323.82
Agua	51,160.00	
Mantenimiento y reparación de mobiliario y equipo de oficina	43,725.00	38,540.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	425,403.79	
Servicios de mantenimiento, reparación, desmonte e instalación	56,610.00	
Mantenimiento, reparación, servicios de pintura y sus derivados	11,000.00	77,694.92
Obras para edificación residencial (viviendas)	1,569,191.27	1,947,731.97
Obras edificaciones no residenciales	2,000,000.00	
Obras hidráulicas	7,721,350.59	
Obras menores	207,156.75	
Obras anexas	640,000.00	
Reparaciones varias en el municipio		20,148,293.78
Obras Urbanísticas		
Servicios jurídicos	66,200.00	51,400.00
Gastos Judiciales		30,000.00
Eventos generales	463,408.49	412,810.16
Programas de informática		
Servicios técnicos profesionales	100,000.00	15,000.00
Otros servicios profesionales		
Servicios de informática y sistemas computarizados	421,260.00	423,800.00
Servicios funerarios y gastos conexos	622,200.00	562,256.00
Contratación de servicios		
Festividades	3,023,655.93	2,348,918.00
Fumigación		3,000.00
Servicios de alimentación	795,750.55	
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	299,500.00	
Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctricas		74,970.00
Recolección de residuos	1,468,109.15	6,216,852.64
Servicios de capacitación	327,351.45	122,000.00
Servicios de contabilidad y auditoría	145,000.00	20,000.00
Mantenimiento y reparación de equipo de cómputos	24,880.00	600,942.30
Total	34,480,051.20	41,999,100.56

Nota # 25 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Comisiones bancarias	238,194.37	262,549.38
Intereses sobre préstamos		
Total	238,194.37	262,549.38



Nota#10 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp Y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2024)	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		15,119,620.90		537,126.78	799,979.79	10,996,000.00	2,682,721.40	30,135,448.87
Superávit revaluación								
Retiros								
Otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo	45,233,814.90	72,654,682.09	108,088,539.00	803,504.08	3,080,612.61	27,008,819.68	16,407,366.67	273,277,339.03
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		1,453,093.64	2,161,770.78	80,350.41	308,061.26	2,700,881.97		6,704,158.06
Retiros								
Saldo al final del periodo		4,200,796.96	9,727,968.50	160,263.60	1,051,374.01	10,620,402.34		25,760,805.42
Prop. planta y equipos neto (2025)	45,233,814.90	68,453,885.13	98,360,570.50	643,240.48	2,029,238.60	16,388,417.34	16,407,366.67	247,516,533.61

