

**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2022 y 2021**  
**(Valores en RD\$)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	752,379.40	175,264.87
<b>Total activos corrientes</b>	<u>752,379.40</u>	<u>175,264.87</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 8)	36,517,183.53	31,872,135.51
<b>Total activos no corrientes</b>	<u>36,517,183.53</u>	<u>31,872,135.51</u>
<b>Total activos</b>	<u><u>37,269,562.93</u></u>	<u><u>32,047,400.38</u></u>
<b>Pasivos</b>		
<b>Pasivos corrientes</b>		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 09)	2,689,597.39	949,097.20
<b>Total pasivos corrientes</b>	<u>2,689,597.39</u>	<u>949,097.20</u>
<b>Pasivos no corrientes</b>		
Prestamos a largo plazo (Nota 10)	1,749,448.08	5,265,283.15
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<u>1,749,448.08</u>	<u>5,265,283.15</u>
<b>Total pasivos</b>	<u>4,439,045.47</u>	<u>6,214,380.35</u>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 11)</b>		
Capital	21,850,557.42	21,850,557.42
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	7,692,663.00	5,853,287.58
Resultados acumulado	3,287,297.04	(1,870,824.97)
Total Patrimonio / Neto	<u>32,830,517.46</u>	<u>25,833,020.03</u>
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<u><u>37,269,562.93</u></u>	<u><u>32,047,400.38</u></u>

Las notas Adjuntas forman parte integral de Los Estados Financieros.

  
**Esmerito Polanco**  
Firma del Alcalde

  
**Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco**  
Firma del Tesorero

  
**Licda. M. Eirleen Almanzar**  
Firma de la Contralora

  
**Lic. Juana Herminia Gonell**  
Firma de la Contadora



**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 20201**  
(Valores en RDS)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Ingresos (Notas 12, 13, 14, 15)</b>		
Impuestos	1,865,560.96	1,640,237.33
Ingresos por transacciones con contraprestación	1,355,113.45	2,018,984.40
Transferencias y donaciones	30,930,980.70	25,225,577.20
Recargos, multas y otros ingresos	85,153.63	
<b>Total ingresos</b>	<b><u>34,236,808.74</u></b>	<b><u>28,884,798.93</u></b>
<b>Gastos (Notas 16,17,18,19,20,21)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	16,853,849.90	15,917,789.39
Subvenciones y otros pagos por transferencia	1,491,842.54	1,579,729.15
Suministros y material para consumo	3,594,314.48	3,950,491.77
Gasto de depreciación y amortización	1,988,966.01	1,268,070.29
Otros gastos	2,566,086.71	248,822.47
Gastos financieros	49,086.10	66,608.28
<b>Total gastos</b>	<b><u>26,544,145.74</u></b>	<b><u>23,031,511.35</u></b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b><u>7,692,663.00</u></b>	<b><u>5,853,287.58</u></b>

Las notas, son parte integral de este Estado Financiero.

  
Esmerito Polanco  
Firma del Alcalde

  
Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco  
Firma del Tesorero

  
Licda. Eirleen Almanzar  
Firma de la Contralora

  
Lic. Juana Herninia Gonelli  
Firma de la Contadora

**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 31 De diciembre del 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>(1,870,824.97)</b>	<b>19,979,732.45</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2021</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>3,982,462.61</b>	<b>25,833,020.03</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(695,165.57)	
Resultado del período				7,692,663.00	
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2022</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>10,979,960.04</b>	<b>32,830,517.46</b>

Nota: Se procedió a realizar un ajuste al patrimonio, por algunos balances no contemplados en los ejercicios anteriores.

Las notas, son parte integral de este Estado Financiero.

  
**Esmerito Polanco**

Firma del Alcalde

  
**Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco**

Firma del Tesorero




**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021**  
**(Valores en RD\$)**

**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cobros impuestos		
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	1,865,560.96	1,640,237.33
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	1,355,113.45	2,018,984.40
Otros cobros	30,930,980.70	25,225,577.20
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	85,153.63	30,256.90
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(1,491,842.54)	(6,845,012.30)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(14,958,264.05)	(15,917,789.39)
Pagos a proveedores	(1,895,585.85)	
Pagos de intereses	(3,594,314.48)	
Otros pagos	(49,086.10)	
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>9,681,629.01</b>	<b>(3,950,491.77)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(6,215,535.52)	(4,381,583.50)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(418,478.50)	(248,822.47)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(6,634,014.02)</b>	<b>(248,822.47)</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés	(1,749,448.08)	
Otros pagos	(1,138,807.03)	
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>(2,888,255.11)</b>	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	159,359.88	(2,428,643.60)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	593,019.52	2,603,908.47
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>752,379.40</b>	<b>175,264.87</b>

El balance presentado al 31 de diciembre 2021 en el flujo de efectivo presentaba una diferencia de \$417,754.65 por balance no conciliados en la cuenta del banco, para este periodo se realizo los ajuste corresspondiente

  
Esmerito Polanco  
 Firma del Alcalde

  
Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco  
 Firma del Tesorero

  
Licda M. Eirleen Almanzar  
 Firma de la contralora

  
Licda. Juana Herminia Gonet  
 Firma de la Contadora





**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados  
Durante el 31 de Diciembre de 2022  
Presupuesto sobre la Base de Efectivo  
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variacion Ejecucion (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>37,493,345.81</b>	<b>34,424,182.85</b>	<b>0.92</b>	<b>3,069,162.96</b>
1.1 Impuestos	2,819,969.00	1,865,560.96	0.66	954,408.04
1.2 Transferencias	31,331,002.70	30,930,980.70	0.99	400,022.00
1.3 Ingresos por contraprestación	2,215,000.00	1,355,113.45	0.61	859,886.55
1.4 Otros ingresos	940,000.00	85,153.63	0.09	854,846.37
1.5 Disminución de disponibilidades internas	187,374.11	187,374.11	1.00	-
<b>2 Gastos totales</b>	<b>37,493,345.81</b>	<b>34,077,448.86</b>	<b>0.91</b>	<b>3,415,896.95</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	17,552,370.24	16,853,849.90	0.96	698,520.34
2.2 Contratación de servicios	3,021,325.09	2,566,086.71	0.85	455,238.38
2.3 Materiales y suministros	3,891,739.10	3,594,314.48	0.92	297,424.62
2.4 Transferencias corrientes	1,839,600.00	1,491,842.54	0.81	347,757.46
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	177,322.00	158,050.00	0.89	19,272.00
2.6 Obras	7,920,082.00	6,475,964.02	0.82	1,444,117.98
2.9 Gastos financieros	198,989.21	49,086.10	0.25	149,903.11
2.10 Disminución de cuentas por pagar	1,142,469.17	1,138,807.03	1.00	3,662.14
2.11 Disminución de préstamos internos	1,749,449.00	1,749,448.08	1.00	0.92
Resultado financiero (1-2)	-	<b>346,733.99</b>		<b>(346,733.99)</b>

**Esmerito Polanco**

Firma del Alcalde

**Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco**

Firma del Tesorero

**Licda. Firlleen Almanzar**

Firma de la Contralora

**Lic. Juana Herminia Gonell**

Firma de la Contadora

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL LAGUNA SALADA**  
**RNC:409000212**  
**CODIGO DEL CAPITULO: 7058**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA # 1 : Entidad Economica**

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada, es el Organismo de Administracion Publica que forma parte del Estado Dominicano, creada mediante las leyes No. 3455 y 3456 de Organización Municipal , modificada mediante Ley 176-07 de fecha 17/Julio /2007, como entidad Politica Administrativa descentralizada con personalidad juridica RNC: No.409000212, Codigo No. 7058.

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada tiene la finalidad de elevar las condiciones economicas , Sociales, Humanas Equitativas, politicamente viables, administrativamente eficientes y ambientalmente Sustentable, con vision de desarrollo

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada tiene el asiento social en la 30 de Mayo, Sector Enemencio Diaz

**Valores y principios de la Institucion**

Eficiencia y Eficacia

Transparencia

Espacios de participacion ciudadana

Pensamientos estrategicos

Descentralizacion y participacion

Base de Informacion

Los Organos de toma de decisiones y ejecuciones asi tambien los principales Directivos del ayuntamiento son : El concejo de Regidores, La Alcaldia y el Equipo Financiero

**Consejo de Regidores :**

Pte de Concejo

¿ Anthony Fermin Hernandez

Vice Pte del Concejo

( Maria Cristina Torrez

Secretario

Lic.Omar Rodriguez

Concejales

R: German Damian Rodriguez Saldaña

Concejales

Luis manuel Diaz

Concejales

Manuel Peña

**Alcaldia :**

Alcalde

Esmerito Polanco

Vice Alcaldesa

A Diogalis Rodriguez

Contralora

Eirleen Almanzar

Asesora Financiera

Camelia Fernanda Moronta

Tesorero

Lic. Juan Ysmael Rodriguez Polanco

Contadora

Lic. Juana Herninia Gonellt

## **Nota # 2 Base de Presentacion**

Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamen Gubernamental de la República Dominicana (Digeccog).

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada presenta su presupuesto aprobado, según la base contable de efectivo y los Estados Financieros, sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las normas Internacionales de Contabilidad del Sector Publico: Presentacion de Informacion del Presupuesto en los estados Financieros (NICSP No. 24)

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 31 de diciembre de 2021 y 2020 es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros estan autorizada por el Alcalde y los Consejales

## **Nota # 3 Moneda funcional y de presentación**

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

## **Nota #4 Uso de estimados y Juicios**

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente

### **Juicios**

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

### **Supuesto e incertidumbre en las estimaciones**

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en los años terminados el 30 de Junio de 2020 y 2021 se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

### **Medición de los valores razonables.**

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la (nombre de la Institución que informa) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.



Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables). Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo que sea significativa para la medición total.

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

#### **NOTA # 5 : Base de medición**

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

#### **NOTA # 6: Resumen de Políticas Contables significativas**

##### **Ingresos y Gastos :**

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada; reconoce y registra sus ingresos por el método de lo percibido, y se distribuyen conforme a los artículos 21 y 22 de la ley 176-07

##### **Gastos:**

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada; reconoce y registra sus Gastos por el método de lo devengado.

##### **Cuentas por Cobrar:**

El sistema de Cuentas por Cobrar no ha sido establecido aun .

##### **Cuentas por Pagar :**

Los compromisos de pago suplidores son reconocidos en el momento de recibir el bien .

##### **Activos fijos:**

los activos fijos son valuados al costo menos la depreciaciones o deteriorose aplican en base a lo establecido en las normas aplicables según la tabla enunciativa de relacion de vida Util/dep. por tipo de Activo

##### **Categoría Categoría 1:**

incluye Edificaciones Mejoras y sus componentes estructurales se deprecian estimando al 2% anual de su valor en libro ( vida util= 50 , depreciacion Anual = 2%)

##### **Categoría Categoría II:**

Incluye Los mobiliarios y equipos de oficina, equipos de transp. liviano y se deprecian estimando Equipos=5años vida util y un 20% anual de su valor en libro y los Muebles = 10 años vida util y un 10%

**Categoría III:**

Otros activos fijos no incluidos en las categorías anteriores se deprecian estimando al 10% anual de su valor en libro (vida util= 10 años, y un 10%)

**Inventario:** los inventarios son registrados en pesos (RD\$) y valuados al costo de Aquisicion

**A) Inversiones:** las inversiones están al costo de adquisición.

**A) Costos de beneficios de empleados:**

**1) indemnización por cesantía y pre-aviso**

El código de trabajo de la república dominicana (ley 16-92) establece el pago del auxilio de cesantía y del pre-aviso a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo sean terminados sin causas justificadas. La empresa registra como gastos dichos eventos cuando el empleado se hace acreedor de los mismos.

**) Bonificaciones y otros Beneficios:**

Los beneficios a los empleados, tales como, vacaciones, regalía pascual, entre otros, son de acuerdo a lo estipulado en la ley de los servidores Publicos 41-08

**fondo de pensiones y jubilaciones empleados:**

Los beneficios a los empleados, de Fondos de Pensiones y Jubilaciones son de acuerdo a lo estipulado en la ley de los servidores Publicos 41-08

El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada ; tiene a la fecha de presentación de los estados financieros, a todos sus empleados registrados ante la tesorería de la seguridad social (TSS).

**Moneda:** esta entidad presenta sus estados financieros con cifras expresadas en pesos dominicanos,


**Impuesto sobre la Renta:** El Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención., ya que la Ley 126-01 del 27/07/2001, lo avala

Form. \_\_\_\_\_  
Aprobado por \_\_\_\_\_

**CONCILIACION BANCARIA**  
**CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

**CODIGO INSTITUCIONAL:** 7 0 5 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada  
**No. CUENTA DE BANCO:** 200103750-8 **DENOMINACION:** Receptora

	01/12/2022	
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>1.00</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos		
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	3,787,456.76	
Aviso de Crédito	0.00	
	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>3,787,456.76</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques Emitidos	0.00	
Transferencias	3,787,282.76	
Aviso de Débito	175.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>3,787,457.76</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>	31/12/2022	<b>0.00</b>
<hr/>		
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>	31/12/2022	<b>0.00</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos en Tránsito	10,000.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>10,000.00</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques en Tránsito	0.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	10,000.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>10,000.00</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>	31/12/2022	<b>0.00</b>

  
**Contraloría Municipal**  
CONTRALORIA  
MUNICIPAL DE LAGUNA SALADA  
Rep. Dom.

Form. \_\_\_\_\_  
Aprobado por \_\_\_\_\_

**CONCILIACION BANCARIA  
CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

**CODIGO INSTITUCIONAL:** 7 0 5 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada  
**No. CUENTA DE BANCO:** 120-210778-5 **DENOMINACION:** Educacion, Salud y Genero

	01/12/2022	
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>44,999.96</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	101,408.03	
Aviso de Crédito	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>101,408.03</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques Emitidos	80,659.35	
Transferencias	57,176.78	
Aviso de Débito	596.89	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>138,433.02</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>	31/12/2022	<b>7,974.97</b>
<hr/>		
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>	31/12/2022	<b>10,940.35</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	17,180.22	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>17,180.22</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques en Tránsito	13,500.00	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	6,645.60	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.00	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>20,145.60</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>	31/12/2022	<b>7,974.97</b>

  
\_\_\_\_\_  
**Contraloría Municipal**





Form. \_\_\_\_\_  
Aprobado por \_\_\_\_\_

**CONCILIACION BANCARIA**  
**CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

**CODIGO INSTITUCIONAL:** 7 0 5 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada  
**No. CUENTA DE BANCO:** 120-204617-4 **DENOMINACION:** Inversion

	01/12/2022	
<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL</b>		<b>2,403,917.32</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos	0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora	1,035,787.34	
Aviso de Crédito	5,000.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>1,040,787.34</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques Emitidos	2,773,843.18	
Transferencias	22,000.00	
Aviso de Débito	4,257.40	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>2,800,100.58</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>644,604.08</b>
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>735,020.21</b>
<b>MAS:</b>		
Depósitos en Tránsito	0.00	
Transferencias en Tránsito	0.00	
Aviso de Débito y otros del mes	46,910.65	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>46,910.65</b>
<b>MENOS:</b>		
Cheques en Tránsito	113,880.69	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema	0.00	
Transferencias en Tránsito	23,446.00	
Aviso de Crédito y otros del mes	0.09	
Transferencias Provisionales	0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>		<b>137,326.78</b>
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>644,604.08</b>

Contraloría Municipal



Form. \_\_\_\_\_  
Aprobado por \_\_\_\_\_

**CONCILIACION BANCARIA**  
**CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

**CODIGO INSTITUCIONAL:** 7 0 5 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada  
**No. CUENTA DE BANCO:** 120-204616-6 **DENOMINACION:** Personal

<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL</b>		01/12/2022	41,472.05
<b>MAS:</b>			
Depósitos		0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora		1,104,121.06	
Aviso de Crédito		14,759.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			1,118,880.06
<b>MENOS:</b>			
Cheques Emitidos		192,403.39	
Transferencias		842,250.65	
Aviso de Débito		65,394.12	
<b>SUB-TOTAL</b>			1,100,048.16
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		31/12/2022	60,303.95
<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		31/12/2022	9,845.86
<b>MAS:</b>			
Depósitos en Tránsito		0.00	
Transferencias en Tránsito		0.00	
Aviso de Débito y otros del mes		169,202.21	
Transferencias Provisionales		0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			169,202.21
<b>MENOS:</b>			
Cheques en Tránsito		36,054.95	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema		0.00	
Transferencias en Tránsito		64,324.16	
Aviso de Crédito y otros del mes		18,365.01	
Transferencias Provisionales		0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			118,744.12
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		31/12/2022	60,303.95

\_\_\_\_\_  
Contraloría Municipal




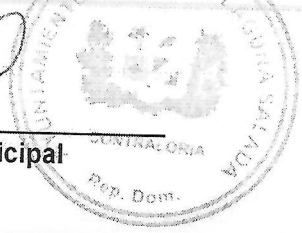
Form. \_\_\_\_\_  
Aprobado por \_\_\_\_\_

**CONCILIACION BANCARIA**  
**CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022**

**CODIGO INSTITUCIONAL:** 7 0 5 8 **ENTIDAD MUNICIPAL:** Ayuntamiento Municipal de Laguna Salada  
**No. CUENTA DE BANCO:** 120-400006-6 **DENOMINACION:** Servicios Municipales

<b>BALANCE SEGÚN LIBRO AL</b>		01/12/2022	38,255.56
<b>MAS:</b>			
Depósitos		0.00	
Transferencias Recibidas de la Cta. Receptora		1,545,966.33	
Aviso de Crédito		0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			1,545,966.33
<b>MENOS:</b>			
Cheques Emitidos		1,069,003.06	
Transferencias		473,664.22	
Aviso de Débito		2,058.21	
<b>SUB-TOTAL</b>			1,544,725.49
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN LIBRO AL</b>		31/12/2022	39,496.40

<b>BALANCE SEGÚN BANCO AL</b>		31/12/2022	463,243.71
<b>MAS:</b>			
Depósitos en Tránsito		0.00	
Transferencias en Tránsito		0.00	
Aviso de Débito y otros del mes		143,590.20	
Transferencias Provisionales		0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			143,590.20
<b>MENOS:</b>			
Cheques en Tránsito		435,862.93	
Cheques en Tránsito fuera del Sistema		0.00	
Transferencias en Tránsito		131,474.58	
Aviso de Crédito y otros del mes		0.00	
Transferencias Provisionales		0.00	
<b>SUB-TOTAL</b>			567,337.51
<b>BALANCE CONCILIADO SEGÚN BANCO AL</b>		31/12/2022	39,496.40

  
**Contraloría Municipal**  








	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Nota# 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.								
2	Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2022 es como sigue:								
3									
4	Descripción				2022	2021			
5	Cuenta Receptora# Banreservas				-	-			
6	Cuenta Genero y Salud# Banreservas				7,974.97	33,209.69			
7	Cuenta Servicios Municipal# Banreservas				39,496.40	65,379.52			
8	Cuenta Inversión# Banreservas				644,604.08	9,926.17			
9	Cuenta de Personal# Banreservas				60,303.95	66,749.49			
11					752,379.40	175,264.87			
89	El balance presentado al 31 de diciembre 2021 en el flujo de efectivo presentaba una diferencia de \$417,754.65 por balance no conciliados en la cuenta del banco, para este periodo se realizo los ajuste correctivo								
90									
91	Ver anexos I la Conciliación Bancaria								
92									
93	Nota# 8 Propiedad planta y equipo								
94	Un detalle de las partidas de otros activos financieros al 31 de Diciembre del 2022 Y 2021 es como sigue:								
95					2022	2021			
96	Infraestructura				5,936,335.81				
97	Maquinarias Y Equipos				10,582,553.84	11,905,373.07			
98	Equipos de Transporte y otros				522,840.28	600,308.89			
99	Mobiliarios y Equipos de Oficina				1,434,685.90	1,461,777.94			
100	Terreno				580,000.00	580,000.00			
101	Edificaciones				13,272,161.37	13,554,547.78			
102	Construcciones en Proceso				4,188,606.34	3,770,127.84			
104					36,517,183.53	31,872,135.52			
105	Nota#8.1 Propiedad planta y equipo								
106		Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
107	Costos de adquisición (20xx)	580,000.00	-	14,119,320.60	13,228,192.30	1,693,370.43	774,686.11	3,770,127.84	34,165,697.28
108	Adiciones		6,057,485.52			158,050.00		418,478.50	6,634,014.02
109	Retiros								
110	otros								
111	Transferencias								
112	Saldo al final del periodo	580,000.00	6,057,485.52	14,119,320.60	13,228,192.30	1,851,420.43	774,686.11	4,188,606.34	40,799,711.30
113	Dep. Acum. al inicio del periodo			564,772.82	1,322,819.23	231,592.49	174,377.22		2,293,561.76
114	Cargo del periodo		121,149.71	282,386.41	1,322,819.23	185,142.04	77,468.61		1,988,966.01
115	Retiros								
116	Saldo al final del periodo		121,149.71	847,159.23	2,645,638.46	416,734.53	251,845.83	-	4,282,527.77
117	Prop. planta y equipos neto (20x2)	580,000.00	5,936,335.81	13,272,161.37	10,582,553.84	1,434,685.90	522,840.28	4,188,606.34	36,517,183.53
118									
119	Ver anexos II las contrucciones en procesos 2022								
148	Nota# 09 Cuentas por pagar a corto plazo								
149	Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre del 2022 Y 2021 es como sigue:								
151	Descripción				2022	2021			
152	AGROPLAZA PEREZ				772,255.00				
153	BONOS NAVIDEÑOS				400,000.00				
154	ALQUILER DE EQUIPOS				62,620.00				
155	BRICOMP S R				2,325.00				
156	CARS WASH EL PATRON				2,500.00				
157	CARS WASH EL SOLITARIO				1,500.00				
158	CEMECA				116,913.00				
159	COMEDOR LIDIA				895.00				
160	FERRETERIA R Y G				107,040.00				
161	FLORISTERIA DEL VALLE				15,000.00				
162	FUNERARIA ESPERANZA				133,000.00				
163	FUNERARIA FUENTE DE LUZ				30,000.00				
164	GRAFINOR				14,050.00				
165	GRUPO PERALTA				3,800.00				
166	ING. RAMON MARTINEZ REYES				477,767.90				
167	KENEDY RODRIGUEZ PICHARDO				203,107.89				
168	LIBRERIA INNOVATION				13,700.00				
169	MELLO DISCO LIGHT				16,500.00				
170	LAGUNA RANCING. SRL				2,700.00				
171	MULTICENTRO DURAN				5,357.00				
172	PROPAGAS				6,600.00				
173	PUESTO DE MADERA RODRIGUEZ				2,500.00				
174	PUESTO MADERA CERDA				21,903.00				
175	REEMBOLSO				43,920.00				
176	REPUESTO LORA				52,150.00				
177	REPUESTO R Y F				3,858.60				
178	ROBINSON RAMOS MECANICO				22,000.00				
179	SACO MACHITO				525.00				
180	TALLER LORA				9,500.00				
181	TALLER RICHARD				57,100.00				
182	MAOBI COMERCIAL				30,310.00				
183	YILDA IMPORT				51,800.00				
184	CASA DE BOTELLA HIDRAULICA				5,900.00				
185	CENTRO DE GOMAS RAMOS				500.00				
186	Cuenta por pagar Suplidores de la cuenta de Servicios					949,097.20			
188					2,689,597.39	949,097.20			

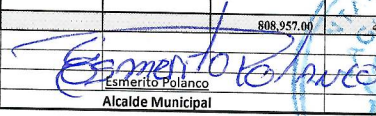
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
189									
190	<b>Nota# 10 Prestamos a largo plazo</b>								
191	Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo								
192									
193	<b>Descripción</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
194	Cuenta por pagar Prestamos de la cuenta de Inversion				1,749,448.08	5,265,283.15			
195	Prestamo # 62529 con Cooperativa La Global Inc. con un monto por pagar a								
196	largo plazo de RD\$								
197	<b>Faltan 12 meses para saldar este prestamo. En total 145,787.34</b>				<b>1,749,448.08</b>	<b>5,265,283.15</b>			
198									
199									
200	<b>Notas # 11 Activos Netos/Patrimonio</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
201	Capital				21,850,557.42	21,850,557.42			
202	Resultados Acumulados				3,287,297.04	(1,870,824.97)			
203	Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) Resultado acumulado				7,692,663.00	5,853,287.58			
204	Total Patrimonio / Neto				32,830,517.46	25,833,020.03			
205					<b>37,269,562.93</b>	<b>32,047,400.38</b>			
206	Nota: Se procedió a realizar un ajuste al patrimonio,								
207	por algunos balances no contemplados en los								
208	ejercicios anteriores.								
209									
210	<b>Estado de Rendimiento Financiero</b>								
211	<b>Nota# 12 Impuestos</b>								
212	Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre de 2022 Y 2021 es como sigue:								
213	<b>Descripción</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
214	Impuesto sobre ventas condicionales de muebles				899,999.96	1,640,237.33			
215	Anuncios, muestras y carteles				19,690.00				
216	Rodaje y transporte de materiales varios				124,500.00				
217	Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)				14,000.00				
218	Impuesto sobre registro de documentos				498,350.00				
219	Impuesto sobre billares				3,000.00				
220	Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada				3,500.00				
221	Licencias de construcción				288,521.00				
222	Permiso para romper pavimento de la vía pública				8,000.00				
223	Construcción nichos, fosas y panteones				5,000.00				
224	Licencia para instalación telecomunicaciones				1,000.00				
225					<b>1,865,560.96</b>	<b>1,640,237.33</b>			
227	<b>Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones</b>								
228									
229	<b>Descripción</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
230	Inhumación y exhumación				9,800.00				
231	Expedición certificaciones				48,660.95				
232	Estudio y autorización para uso de suelo				315,146.00				
233	Certificaciones vida y costumbre				1,100.00				
234	Recolección desechos sólidos				125,479.00				
235	Otras tasas				23,577.50				
236	Alquileres equipos pesados				685,050.00				
237	Nichos en cementerio				14,800.00				
238	Fábrica de blocks				4,000.00				
239	Matanza y expendio de carnes				87,500.00				
240	Otros proventos				40,000.00				
241	Tasas				523,763.45	1,441,271.00			
242	Arrendamientos				831,350.00	577,713.40			
243									
244					<b>1,355,113.45</b>	<b>2,018,984.40</b>			
245	<b>Nota# 14 Transferencia y donaciones</b>								
246	Un detalle de los ingresos por transferencias y								
247	donaciones al 31 de Diciembre de 2022 Y 2021								
248	es como sigue:								
249	<b>Descripción</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
250	<b>Transferencia Corriente:</b>								
251	Transferencia Corriente Gobierno Central				16,316,262.51	15,101,622.37			
252	<b>Total Transferencia Corriente</b>				<b>16,316,262.51</b>	<b>15,101,622.37</b>			
253									
254	<b>Transferencia Capital :</b>								
255	Transferencia Capital Gobierno Central				10,877,510.49	10,123,954.83			
256	Transferencia Capital descentralizadas (Liga Municipal Dom)				3,737,207.70				
257									
258	<b>Transferencias de Capital</b>				<b>14,614,718.19</b>	<b>10,123,954.83</b>			
259									
260	Transferencia de Capital del Sector Privado Interno								
261	<b>Total de Transferencia</b>				<b>30,930,980.70</b>	<b>25,225,577.20</b>			
262									
263									
264	<b>Nota# 15 Otros Ingresos</b>								
265	Un detalle de otros ingresos por cuentas de la								
266	propiedad al 31 de Diciembre de 2022 Y 2021 es								
267	<b>Descripción</b>				<b>2022</b>	<b>2021</b>			
268	Otros arbitrios diversos				35,953.63				
269	Otros impuestos diversos				49,200.00				
270					<b>85,153.63</b>				





	A	B	C	D	E	F	G	H	I
351	Descripción				2022	2021			
352	Servicios telefónico de larga distancia				40,927.12	73,900.91			
353	Servicio de internet y televisión por cable				15,450.00	16,995.00			
354	Agua				495.00				
355	Publicidad y propaganda				129,088.70	144,872.00			
356	Impresión, encuadernación y rotulación				50,000.00	40,325.00			
357	Pasajes y gastos de transporte				13,100.00				
358	Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación				49,600.00	23,227.50			
359	Seguro de bienes muebles				7,850.07	26,036.00			
360	Reparaciones y mantenimientos menores en edificaciones				419,339.64				
361	Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctricas				112,314.00				
362	Mantenimiento, reparación, servicios de pintura y sus derivados				132,500.00	100,000.00			
363	Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación				779,064.50	706,389.14			
364	Gastos judiciales				20,000.00	79,572.50			
365	Eventos generales				543,618.25	73,756.00			
366	Festividades				37,000.00	139,799.91			
367	Actuaciones deportivas				91,795.00	219,300.00			
368	Servicios de informática y sistemas computarizados				40,000.00	110,430.00			
369	Otros servicios técnicos profesionales				83,944.43				
370	Instalaciones Eléctricas					-			
371	TOTAL RDS				2,566,086.71	1,754,603.96			
372									
373									
374									
376	Nota# 21 Gastos Financieros								
377	Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre de 2021 Y 2022 es como sigue:								
378	Descripción				2022	2021			
379	Cuenta Receptora# Banreservas								
380	Cuenta Genero y Salud# Banreservas				11,691.40	4,967.27			
381	Cuenta Servicios Municipal# Banreservas				12,835.32	24,464.14			
382	Cuenta Inversión# Banreservas				3,469.94	22,574.89			
383	Cuenta de Personal# Banreservas				21,089.44	14,601.98			
384	Cuenta de Regalía# Banreservas								
385					49,086.10	66,608.28			
386									
387									
389									
390									
391	<b>Dirección General de Contabilidad Gubernamental</b>								
392	Formulario para Obras en Proceso (Proyectos de Inversión)								
393	<b>VALOR RDS</b>								
394									
395	Institución:	Ayuntamiento Laguna Salada							
396	Capítulo:	7058							
397	Fecha:	31/12/22							
398									
399	Detalles	Fecha de Inicio de Obra	Fecha estimada de Terminación de Obra	Total Presupuestado	Monto Ejecutado	Monto Por Ejecutar	Observaciones		
401	Construcción de Bañeros en Romangón, DO. San Antonio frente	20 De Septiembre Del 2022	15 De Marzo Del 2023	115386.0	14000.0	101386.0			
402	Entrada de Bienvenida a la ciudad, Laguna Salada	15 De Noviembre Del 2022	10 De Febrero Del 2023	808957.0	404478.5	404478.5			
403									
404									
405									
406									
407									
408				808,957.00	418,478.50	505,864.50			
409									
410									
411									
412									



  
 Esmerito Polanco  
 Alcalde Municipal

