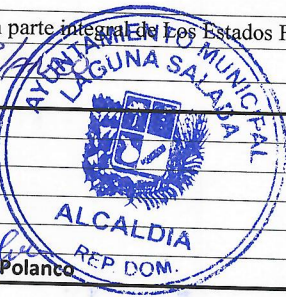


	A	B	C	D
1				
2	<b>Ayuntamiento Municipal Laguna Salada</b>			
3	<b>Estado de Situación Financiera</b>			
4	<b>Al 30 de Junio de 2023 y 2022</b>			
5	<b>(Valores en RDS)</b>			
6				
7	<b>Activos</b>			
8	<b>Activos corrientes</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	
9	Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	993,487.12	2,707,800.21	
10	<b>Total activos corrientes</b>	<b>993,487.12</b>	<b>2,707,800.21</b>	
11				
12	<b>Activos no corrientes</b>			
13	Propiedad, planta y equipo neto (Nota 8)	35,923,523.18	31,786,850.62	
14	<b>Total activos no corrientes</b>	<b>35,923,523.18</b>	<b>31,786,850.62</b>	
15				
16	<b>Total activos</b>	<b>36,917,010.30</b>	<b>34,494,650.83</b>	
17	<b>Pasivos</b>			
18	<b>Pasivos corrientes</b>			
20	Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 09)	1,954,820.00	2,414,215.10	
26	<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>1,954,820.00</b>	<b>2,414,215.10</b>	
27				
28	<b>Pasivos no corrientes</b>			
29	Prestamos por pagar a largo plazo (Nota 10)	1,166,298.72	2,915,746.80	
30	<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>1,166,298.72</b>	<b>2,915,746.80</b>	
31				
32	<b>Total pasivos</b>	<b>3,121,118.72</b>	<b>5,329,961.90</b>	
33				
34	<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 11)</b>			
35	Capital	21,850,557.42	21,850,557.42	
36	Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,101,244.77	4,248,402.52	
37	Resultados Acumulados	9,844,089.38	3,065,728.99	
38	<b>Total Patrimonio / Neto</b>	<b>33,795,891.57</b>	<b>29,164,688.93</b>	
39	<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>36,917,010.29</b>	<b>34,494,650.83</b>	
40				
41		0.00		
42	Las notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.			
43	<i>Esmerito Polanco</i>			
44	<b>Esmerito Polanco</b>			
45	Firma del Alcalde		<b>Licda. Eirleen Almanzar</b>	
46			Firma de la Contralora	
47				
48				
49	<i>Juan Ysmael Rodríguez Polanco</i>		<i>Juaná Herminia Gonell</i>	
50	<b>Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco</b>		<b>Lic. Juaná Herminia Gonell</b>	
51	Firma del Tesorero		Firma de la Contadora	
52				



**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Ingresos (Notas 12, 13, 14 y 15)</b>		
Impuestos	919,251.75	864,939.80
Ingresos por transacciones con contraprestación	292,085.00	648,021.00
Transferencias y donaciones	13,412,208.00	15,030,317.85
Recargos, multas y otros ingresos	119,590.00	
<b>Total ingresos</b>	<b>14,743,134.75</b>	<b>16,543,278.65</b>
 <b>Gastos (Notas 16,17,18,19,20 y 21)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	8,240,191.63	7,965,093.04
Subvenciones y otros pagos por transferencias	807,073.66	606,595.00
Suministros y material para consumo	1,306,608.05	1,790,421.39
Gasto de depreciación y amortización	1,002,617.36	932,956.90
Otros gastos	1,172,111.33	986,851.02
Gastos financieros	113,287.95	12,958.78
<b>Total gastos</b>	<b>12,641,889.98</b>	<b>12,294,876.13</b>
 Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria		
 <b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>2,101,244.77</b>	<b>4,248,402.52</b>

Las notas son parte integral de este Estado Financiero.

  
**Esmerito Polanco**  
 Firma del Alcalde



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



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



  
**Lic. Juana Herninia González**  
 Firma de la Contadora



**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RDS)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 30 de junio de 2022</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>7,314,131.51</b>	<b>29,164,688.93</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período					
<b>Saldo al 31 de Diciembre del 2022</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>10,979,960.04</b>	<b>32,830,517.46</b>
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				(1,135,870.66)	
Resultado del período				2,101,244.77	
<b>Saldo al 30 de junio de 2023</b>	<b>21,850,557.42</b>			<b>11,945,334.15</b>	<b>33,795,891.57</b>

Las notas son parte integral de este Estado Financiero.

  
**Esmerito Polanco**  
 Firma del Alcalde

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

  
**Licda. Eirléen Almanzar**  
 Firma de la Contralora

  
**Lic. Juana Herninia Gonellit**  
 Firma de la Contadora



**Ayuntamiento Municipal Laguna Salada**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**

**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cobros impuestos	919,251.75	864,939.80
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	292,085.00	648,021.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	13,412,208.00	15,030,317.85
Otros cobros	119,590.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(807,073.66)	(606,595.00)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(7,267,051.34)	(7,019,806.90)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(973,140.29)	(945,286.14)
Pagos a proveedores	(1,306,608.05)	(2,765,163.17)
Pagos de intereses	(113,287.95)	
Otros pagos	(1,172,111.33)	(12,958.78)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>3,103,862.13</b>	<b>5,193,468.66</b>

**Flujos de efectivo de las actividades de inversión**

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(408,957.00)	(139,025.00)
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso		(708,647.00)
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(408,957.00)</b>	<b>(847,672.00)</b>

**Flujos de efectivo de las actividades de financiación**

Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés	(852,815.02)	(1,813,261.32)
Otros pagos	(1,542,182.39)	
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>	<b>(2,394,997.41)</b>	<b>(1,813,261.32)</b>

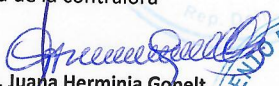
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	299,907.72	2,532,535.34
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	693,579.40	175,264.87
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>993,487.12</b>	<b>2,707,800.21</b>

El balance presentado al 31 de diciembre 2022 en el flujo de efectivo presentaba una diferencia de por balance no conciliados en la cuenta de banco, para este periodo se realizo los ajuste correspondiente

  
**Esmerito Polanco**  
 Firma del Alcalde

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

  
**Licda M. Efrleen Almanzar**  
 Firma de la contralora

  
**Licda. Juana Herminia Gonelt**  
 Firma de la Contadora

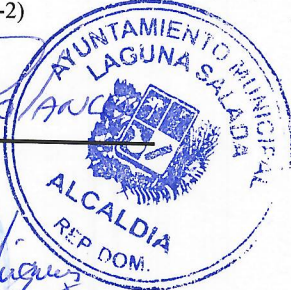


**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el 30 de Junio de 2023**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>34,634,911.40</b>	<b>15,506,714.15</b>	<b>0.45</b>	<b>19,128,197.25</b>
1.1 Impuestos	2,955,000.00	919,251.75	0.31	2,035,748.25
1.2 Transferencias	27,711,332.00	13,412,208.00	0.48	14,299,124.00
1.3 Ingresos por contraprestación	2,475,000.00	292,085.00	0.12	2,182,915.00
1.4 Otros ingresos	730,000.00	119,590.00	0.16	610,410.00
1.5 Disminución de disponibilidades interna:	763,579.40	763,579.40	1.00	-
<b>2 Gastos totales</b>	<b>34,634,911.40</b>	<b>14,443,227.03</b>	<b>0.42</b>	<b>20,191,684.37</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	18,503,227.40	8,240,191.63	0.45	10,263,035.77
2.2 Contratación de servicios	3,190,766.00	1,172,111.33	0.37	2,018,654.67
2.3 Materiales y suministros	3,802,286.00	1,306,608.05	0.34	2,495,677.95
2.4 Transferencias corrientes	2,245,277.97	807,073.66	0.36	1,438,204.31
2.5 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	144,604.08	-	-	144,604.08
2.6 Obras	3,005,237.00	408,957.00	0.14	2,596,280.00
2.7 Gastos financieros	354,261.95	113,287.95	0.32	240,974.00
2.8 Disminución de cuentas por pagar intern	1,803,221.00	1,542,182.39	0.86	261,038.61
2.9 Disminución de préstamos internos	1,586,030.00	852,815.02	0.54	733,214.98
Resultado financiero (1-2)	-	<b>1,063,487.12</b>		<b>(1,063,487.12)</b>

*Esmerito Polanco*  
**Esmerito Polanco**

Firma del Alcalde



*Juan Ysmael Rodríguez Polanco*  
**Lic. Juan Ysmael Rodríguez Polanco**

Firma del Tesorero

*Eirleen Almanzar*  
**Licda. Eirleen Almanzar**

Firma de la Contralora

*Juana Herminia Gonell*  
**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 de 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 Di

**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

¿ Diogalis Rodriguez

Contralora

Eirleen Almanzar

Asesora Financiera

Camelia Fernanda Moronta

Tesorero

Lic. Juan Ysmael Rodriguez Polanco

Contadora

Lic. Juana Herninia Gonell

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

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

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 Presupuest 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 útil y un 20% anual de su valor en libro y los Muebles = 10 años vida útil 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 útil= 10 años, y un 10%)

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

**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 Públicos 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 Públicos 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

<b>Nota# 7 Efectivo y equivalentes de efectivo.</b>								
Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2021 Y 2022 es como sigue:								
Descripción	2023		2022					
Cuenta Receptora# Banreservas								
Cuenta Genero y Salud# Banreservas			0.00		696.00			
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas			57,242.17		47,590.00			
Cuenta Inversión# Banreservas			84,820.30		122,213.80			
Cuenta de Personal# Banreservas			827,065.76		2,527,084.57			
			24,358.89		10,215.84			
			<b>993,487.12</b>		<b>2,707,800.21</b>			
El balance presentado al 31 de diciembre 2022 en el flujo de efectivo presentaba una diferencia de \$58,800 por balance no conciliados en la cuenta del banco								
Para este periodo se realizo los ajuste corresponsdiente								
<b>Nota# 8 Propiedad, Planta y equipo neto</b>								
Un detalle de las partidas de otros activos financieros al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:								
Descripcion	2023		2022					
Maquinarias Y Equipos			9,921,144.23		11,243,963.46			
Equipos de Transporte y otros			484,105.97		561,574.58			
Mobiliarios y Equipos de Oficina			1,342,114.88		1,509,183.17			
Terreno			580,000.00		580,000.00			
Edificaciones			13,130,968.16		13,413,354.57			
Construcciones en Proceso			3,784,127.84		4,478,774.84			
Infraestructura			6,681,062.10					
			<b>35,923,523.18</b>		<b>31,786,850.62</b>			
<b>Nota#8.1 Propiedad planta y equipo</b>								
	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	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
Adiciones 2022		404,478.50						
Adiciones 2023		408,957.00						
Retiros								
otros							(404,478.50)	
Transferencias								
Saldo al final del periodo	580,000.00	6,870,921.02	14,119,320.60	13,228,192.30	1,851,420.43	774,686.11	3,784,127.84	41,208,668.30
Dep. Acum. al inicio del periodo		121,149.71	847,159.23	2,645,638.46	416,734.53	251,845.83		4,282,527.77
Cargo del periodo		68,709.21	141,193.21	661,409.62	92,571.02	38,734.31		1,002,617.36
Retiros								
Saldo al final del periodo		189,858.92	988,352.44	3,307,048.08	509,305.55	290,580.14		5,285,145.12
Prop. planta y equipos neto (2023)	580,000.00	6,681,062.10	13,130,968.16	9,921,144.23	1,342,114.88	484,105.97	3,784,127.84	35,923,523.18
Entrada de Bienvenida a la ciudad, Laguna Salada para el año 2022 estaba en proceso un monto total de \$404,478.50 la cual concluyo 2023 por un monto \$813,435.50								

**Nota# 09 Cuentas por pagar a corto plazo**

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

Descripción	2023					2022
	CUENTA	CUENTA	CUENTA	CTA X PAGAR	TOTAL	
SUPLIDOR	GENERO	SERVICIOS	INVERSION			
AGROPLAZA PEREZ	283,315.00	429,695.00	69,395.00		782,405.00	
ALQUILER DE EQUIPOS			0.00		0.00	
BRICOMP.S.R			7,680.00		7,680.00	
CARS WASH EL SOLITARIO		1,500.00			1,500.00	
CARS WASH EL PATRON		0.00			0.00	
CEMECA			59,913.41		59,913.41	
COMREDOR LIDIA		0.00			0.00	
FERRERIA R Y G		11,400.00	7,350.00		18,750.00	
FLORISTERIA DEL VALLE		5,000.00			5,000.00	
FUNERARIA LA ESPERANZA	88,000.00				88,000.00	
FUNERARIA FUENTE DE LUZ	30,000.00				30,000.00	
GRAFINOR		18,500.00			18,500.00	
GRUPO PERALTA			11,775.00		11,775.00	
ING. RAMON MARTINEZ REYES				477,767.90	477,767.90	
KENEDY RODRIGUEZ PICHARDO				203,107.89	203,107.89	
LIBRERIA INNOVATION		9,395.00			9,395.00	
MELLO DISCO LIGHT		0.00			0.00	
LEO CARWASH			0.00		0.00	
MULTICENTRO DURAN		0.00	0.00		0.00	
PROPAGAS		0.00			0.00	
PUESTO DE MADERA RODRIGUEZ			2,500.00		2,500.00	
PUESTO MADERA CERDA	15,370.00	6,533.00			21,903.00	
REMBOLSO			2,100.00		2,100.00	
INMOBILIARIA BERNARD			17,000.00		17,000.00	
AUTO SERVICIOS A&P			3,250.00		3,250.00	
REPUESTO LORA			0.00		0.00	
REPUESTO R Y F			3,858.60		3,858.60	
SACO MACHITO			1,250.00		1,250.00	
TALLER LORA			0.00		0.00	
TALLER RICHARD			0.00		0.00	
YILDA IMPORT			78,450.00		78,450.00	
CASA DE LA BOTELLA HIDRAULICA			0.00		0.00	
ROBINSON MECANICO			0.00		0.00	
CENTRO DE GOMAS RAMOS		500.00			500.00	
MOABI COMERCIAL			7,000.00		7,000.00	
BODEGON DARY			48,000.00		48,000.00	
CACERES Y EQUIPOS			52,439.20		52,439.20	
FARAMCIA TATIANA	2,775.00				2,775.00	CxP (Cta. Servicios) 1,690,892.40
	419,460.00	482,523.00	371,961.21	680,875.79	1,954,820.00	CxP (Cta. Inversion) 723,322.70
						<b>Total 2,414,215.10</b>

**Nota# 10 Prestamos a largo plazo**

Un detalle de las cuentas por pagar a largo plazo al 30 de Junio de 2022 Y 2023 es como sigue:

Descripción	2023		2022	
Prestamos por pagar de la cuenta de Inversion				
Prestamo # 62529 con Cooperativa La Global Inc. con un monto por pagar a largo plazo de RD\$			1166298.72	2,915,746.80
<b>8 meses pendientes de pago</b>			<b>1,166,298.72</b>	<b>2,915,746.80</b>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 11)</b>				
Capital			21,850,557.42	21,850,557.42
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)			2,101,244.77	3,065,728.99
Resultados Acumulados			9,844,089.38	4,248,402.52
<b>Total Patrimonio / Neto</b>			<b>33,795,891.57</b>	<b>29,164,688.93</b>

**Estado de Rendimiento Financiero**

**Nota# 12 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:

Descripción	2023		2022	
Impuesto sobre ventas condicionales de muebles			396,101.75	
Anuncios, muestras y carteles			9,100.00	
Rodaje y transporte de materiales varios			117,500.00	
Mercado móvil (chimi, hot dog y otros)			8,500.00	
Impuesto sobre registro de documentos			235,550.00	
Espectáculos públicos con o sin boleta de entrada			2,000.00	
Licencias de construcción			44,500.00	
Permiso para romper pavimento de la vía pública			3,000.00	
Construcción nichos, fosas y panteones			3,000.00	
Licencia para instalación telecomunicaciones			50,000.00	
Parada de Autobuses y Parqueos			50,000.00	
<b>IMPUESTO SOBRE LOS BIENES Y SERVICIOS</b>				<b>864,939.80</b>

			TOTAL	919,251.75	864,939.80
<b>Nota# 13 Ingresos por transacciones con contraprestaciones</b>					
Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Inhumación y exhumación					
Expedición certificaciones			8,400.00		
Estudio y autorización para uso de suelo			4,200.00		
Certificaciones vida y costumbre			53,000.00		
Recolección desechos sólidos			1,600.00		
Alquileres equipos pesados			47,000.00		
Nichos en cementerio			137,685.00		
Matanza y expendio de carnes			5,000.00		
Tasas			35,200.00		
				648,021.00	
			<b>TOTAL</b>	<b>292,085.00</b>	<b>648,021.00</b>
<b>Nota# 14 Transferencia y donaciones</b>					
Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Transferencias Corrientes (Gobierno Central)			9,240,726.80	7,722,957.51	
Transferencias de Capital (Gobierno Central)			4,171,481.20	5,438,756.49	
Transferencia de Capital instituciones descentralizadas (Liga Municipal)				1,868,603.85	
			<b>TOTAL</b>	<b>13,412,208.00</b>	<b>15,030,317.85</b>
<b>Nota# 15 Recargos, multas y otros ingresos</b>					
Un detalle de otros ingresos por Rentas de la propiedad al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Otros arbitrios diversos			21,000.00		
Otros impuestos diversos			98,590.00		
			<b>TOTAL</b>	<b>119,590.00</b>	
<b>Nota # 16 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados</b>					
Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Sueldos empleados fijos			3,167,094.37	2,956,367.78	
Incentivos y escalafón			83,649.00	8,500.00	
Jornales			3,693,907.37	3,184,850.00	
Sueldo Anual No. 13			6,700.00		
Prestaciones económicas			162,300.60	5,000.00	
Gastos de representación en el país			153,400.00	142,200.00	
Contribuciones al seguro de salud			450,073.51	437,347.11	
Contribuciones al seguro de pensiones			448,008.29	433,754.54	
Contribuciones al seguro de riesgo laboral			75,058.49	74,184.49	
Personal igualado				680,539.57	
Vacaciones				20,549.55	
Dietas en el País				21,800.00	
			<b>TOTAL</b>	<b>8,240,191.63</b>	<b>7,965,093.04</b>
<b>Nota# 17 Subvenciones y otros pagos por transferencias</b>					
Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas			42,900.00	75,100.00	
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas			173,320.00	505,795.00	
Becas nacionales			9,500.00	16,500.00	
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro			581,353.66	9,200.00	
			<b>TOTAL</b>	<b>807,073.66</b>	<b>606,595.00</b>
<b>Nota# 18 Suministro y materiales para consumo</b>					
Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio de 2023 Y 2022 es como sigue:					
<b>Descripción</b>			<b>2023</b>	<b>2022</b>	
Alimentos y bebidas para personas			9,680.00	15,170.00	
Papel de escritorio			35,000.00		
Productos medicinales para uso humano			23,232.00	44,990.74	
Llantas y neumáticos			64,175.00	100,000.00	
Gasolina			704,276.82	465,740.20	

