

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL VILLA ISABELA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El ayuntamiento Municipal de Villa Isabela, Fundamentado en la ley 23-89, que eleva a municipio la comunidad de Villa Isabela; y la Ley 176-07, que tiene por objeto, normar la organización, competencia, funciones y recursos de los ayuntamientos de los municipios y del Distrito Nacional, asegurándoles que puedan ejercer, dentro del marco de la autonomía que Los caracteriza, las competencias, atribuciones y los servicios que les son inherentes; promover el desarrollo y la integración de su territorio, el mejoramiento sociocultural de sus habitantes y la participación efectiva de las comunidades en el manejo de los asuntos públicos locales, a los fines de obtener como resultado mejorar la calidad de vida, preservando el medio ambiente, los patrimonios históricos y culturales, así como la protección de los espacios de dominio público.

Al 30 de Junio del 2022, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre
LEANDRO GOMEZ POPOTER
YUDY LIZARDO SANCHEZ DE PEREZ
MARCEANO MARTE MARTINEZ
SUSANA ULLOA ULLOA
MIGUEL RAMOS
LUIS JOSE SANCHEZ BALDWIN
JULIO ALBERTO TAVERAS OZORIA
ANGELA MARIA GONZALEZ BAEZ
LENNY AMADO GONZALEZ CRUZ

Cargo
Alcalde
Vice-Alcaldesa
Concejal
Concejal
Concejal
Concejal
Concejal
Tesorera
Contralor

Nota #2 Base de presentación

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

El Ayuntamiento Municipal de Villa Isabela 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 NICESP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

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 30 de Junio de 2022 y 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

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 confirmada 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.

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, El Ayuntamiento Municipal de Villa Isabela 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 Villa Isabela 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.

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.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha recibido el bien o servicio que los genera, independientemente del momento en el que se realiza el pago.
Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.
Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos.
Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que El Ayuntamiento Municipal de Villa Isabela reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA

Notas a los Estados Financieros

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

Años de

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Vida Útil</u>
Mobiliarios y equipos	4-10

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización

La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Nombre	2022	2021
Cuenta Receptora -----Banreserva-----Cta# 070-005485-5	1.485,22	1.285,22
Cuenta Genero y Salud -----Banreserva-----Cta# 070-005531-2	28.031,41	48.139,47
Cuenta Servicios Municipales --- Banreserva-----Cta# 070-400014-8	138.481,38	314.088,21
Cuenta Inversión -----Banreserva-----Cta# 070-400026-1	1.344.781,06	252.206,38
Cuenta Personal -----Banreserva-----Cta# 070-002484-0	798.229,19	775.152,80
Total Efectivo	<u>2.311.008,26</u>	<u>1.390.872,08</u>

Nota #8 Inventarios

Un detalle de los inventario al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Material de limpieza	-	3.000,00
Útiles de cocina y comedor	-	3.550,00
Útiles de escritorio, oficina e informática	1.450,00	4.050,00
Otros repuestos y accesorios menores	5.785,00	1.050,00
Combustibles y lubricantes	-	-
Total	<u>7.235,00</u>	<u>11.650,00</u>

Nota# 9 Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción		
Seguro Guagua Hilux	9.139,07	-
Seguros Camiones Volteo Blanco	2.094,68	-
Seguro Camion Blanco Volteo	76.753,65	-
Total	87.987,40	-

Nota #10 Propiedad planta y equipo al 30 de Junio de 2022

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso Matadero Municipal	Total
Costos de adquisición (2022)	1.250.000,00	0,00	272.852,97	278.716,39	284.699,24	6.922.316,80	1875398,47	• 10.883.983,87
Adiciones	0,00		0,00	18.680,62	600,00	0,00	612.571,30	631.851,92
Retiros								
otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo	<u>1.250.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>272.852,97</u>	<u>297.397,01</u>	<u>285.299,24</u>	<u>6.922.316,80</u>	<u>2.487.969,77</u>	<u>11.515.835,79</u>
Dep. Acum. al inicio del periodo			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Cargo del periodo			2.728,53	14.869,85	14.264,96	692.231,68		724.095,02
Retiros								
Saldo al final del periodo			2.728,53	14.869,85	14.264,96	692.231,68		<u>724.095,02</u>
Prop. planta y equipos neto (2022)	1.250.000,00		270.124,44	282.527,16	271.034,28	6.230.085,12	2.487.969,77	<u>10.791.740,77</u>

Un detalle de la Cuenta de Construcciones en proceso al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Construcción en proceso del matadero municipal	612.571,30	1.101.748,52
Total	612.571,30	1.101.748,52

Nota #11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Daniela Herrera (Repuesto Rafelito)	700,00	6.295,00
Hermanos Beard Vargas	-	3.576,59
Juan Carlos Peña (Carlos Pollo)	11.810,00	11.370,00
Rili Gasoil	-	93.700,00
Mini Market Tavera (Francis Solano Taveras)	-	3.460,00
Luis Alfredo Consuegra (Farmacia Villa Isabela)	19.206,00	1.500,00
Taller de mecanica Jose Arismendy Ureña	-	15.000,00
Repuesto La Gloria (Aglis Rhonal Polanco)	8.625,00	23.260,00
Colmado La Rubia	-	2.535,00
Tomas de la Cruz Cabral (Estacion ESSO)	-	4.200,00
Casa Elvis Alvarez S.R.L	-	12.758,15
River Gas (Jhonatan Dario Mora)	8.101,00	-
Restaurante el Sabor (Julia Marcelino)	9.670,00	-
Comedor Samil (Yanire Morillo)	5.395,00	-
Ana Comedor	4.840,00	-
Restaurante Kikito	5.350,00	-
Total	73.697,00	177.654,74

Nota #12 Documento por pagar a largo plazo

Un detalle de los Documentos por pagar a largo plazo al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Agencia de Carros PP SRL(Guagua Blanca)-10 cuotas de 41,000.00	410.000,00	902.000,00
Coopmogote(Camion Compactador)-16 cuotas de 66,279,19	1.060.467,04	1.855.817,32
Total	1.470.467,04	2.757.817,32

Nota #13 Activos netos/ Patrimonio

Capital Al 30 de Junio del 2022 y 2021, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022	2021
Capital	11.886.127,00	11.886.127,00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1.425.756,00	3.228.121,24
Resultado Acumulado	22.114.178,39	
Patrimonio Neto	11.653.807,39	17.665.554,57
Total	13.197.971,43	9.007.548,81

Nota: Procedimos a realizar ajuste al Patrimonio en la cuenta resultados acumulados por valor de RD\$-30,252,48

Nota #14 Impuestos y arbitrios municipales

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Licencia De Construcción	268.004,64	629.500,00
Registro de Documentos	339.740,00	244.375,00
Anuncios, muestras y carteles	51.100,00	127.728,00
Otros impuestos diversos	10.800,00	28.500,00

Total

669.644,64	1.030.103,00
------------	--------------

Nota #15 Ingresos por contraprestaciones y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por contraprestaciones al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción

Certificaciones y uso de suelo

Otras ventas de servicios

Total

2022	2021
118.848,51	310.950,00
20.570,00	-
139.418,51	310.950,00

Nota #16 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción

Transferencia Corriente

Transferencia de Capital

Transferencia Extraordinarias

Total

2022	2021
7.816.061,26	7.314.822,80
5.492.562,74	5.140.331,20
1.831.783,59	0,00
15.140.407,59	12.455.154,00

Nota #17 Recargos, Multas y Otros ingresos

Un detalle de los otros ingresos al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción

Matanza y expendio de carne

Prestamo Cooperativa COOPMOTE(Camion Compactador)

Otros Ingresos

Total

2022	2021
8.250,00	14.300,00
0,00	1.600.000,00
0,00	1.436,73
8.250,00	1.615.736,73

Nota #18 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Sueldos fijos	2.197.180,00	2.424.778,40
Sueldo 13. Regalia	0,00	-
Contribuciones al seguro de salud	152.928,87	-
Contribuciones al seguro de pensiones	150.999,43	-
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	25.488,18	-
Incentivo por Rendimiento Individual	0,00	-
Dietas en el país	32.746,24	37.425,47
Gastos de representación en el país	120.000,00	120.000,00
Sueldos de personal con Carácter temporal	1.522.275,01	1.329.200,00
Sueldo personal igualado	36.000,00	36.000,00
Jornales	1.410.850,00	1.224.900,00
Suplecias	7.050,00	0,00
Total	5.655.517,73	5.172.303,87

Al 30 de Junio del 2022 El Ayuntamiento Municipal de Villa Isabela mantenía 129 empleados respectivamente.

Nota #19 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	220.900,00	210.700,00
Premios literarios, deportivos y culturales	8.500,00	-

Transferencias corrientes a asociaciones sin fines	170.279,26	212.140,17
Ayudas y donaciones ocasional a hogares y personas	425.283,40	376.482,72
Edificios residenciales (viviendas)	133.509,35	104.758,97
Becas Nacionales	38.400,00	11.200,00
Otras transferencias corrientes a instituciones descentralizadas municipales	100.000,00	-
Total	1.096.872,01	915.281,86

Nota #20 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue

Descripción	2022	2021
Alimentos y bebidas para personas	373.033,90	347.938,73
Productos Farmaceuticos	65.625,30	125.635,00
Material para limpieza	106.244,81	102.292,81
Utiles de cocina y comedor	4.642,41	4.453,55
Papel de escritorio	12.360,00	4.110,00
Llantas y neumáticos	115.297,26	48.100,00
Gasolina	181.437,00	180.000,00
Gasoil	1.019.560,00	630.883,86
Utiles de escritorio, oficina informática y de enseñanza	16.856,32	17.982,00
Herramientas menores	2.843,11	6.634,70
Gas GLP	15.690,00	6.177,00
Otros productos químicos y conexos	24.203,22	10.290,50
Productos eléctricos y afines	15.100,35	29.340,65
Productos de papel y cartón	2.320,00	2.085,00
Lubricantes	14.425,00	0,00
Total	1.969.638,68	1.515.923,80

Nota #21 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Edificio	2.728,53	0,00
Maq. Y Eq.	14.869,85	10.951,82
Mob. Y Eq. de Ofic.	14.264,96	10.161,02
Eq. de Transporte	692.231,68	865.289,60
Total	724.095,02	886.402,44

Nota #22 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevac	265.350,00	309.000,00
Teléfono local	22.192,00	15.896,13
Publicidad y propaganda	119.500,00	117.000,00
Impresión y encuadernación	46.257,40	56.846,50
Viáticos dentro del país	100.000,00	126.000,00
Pasajes y gastos de transporte	0,00	5.000,00
Seguro de bienes muebles	81.634,75	-
Mantenimiento y reparacion de equipos de transporte , tracción	588.054,34	570.817,70
Otros servicios técnicos profesionales	90.500,00	50.313,00
Servicios funerarios y gastos conexos	82.000,00	49.000,00
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	4.000,00	5.330,00
Edificios no residenciales	245.107,46	-
Gastos de obras de infraestructura y urbanistica	3.185.513,38	2.270.265,77
Servicios Juridicos	9.000,00	7.000,00
Servicios de Internet y Television	500,00	3.360,00
Servicios de eventos generales	19.665,62	29.777,30
Actuaciones deportivas	113.050,00	10.878,42
Total	4.972.324,95	3.626.484,82

Nota #23 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio del 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción

	2022	2021
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Receptora Municipales en Banco de Reservas Cta# 070-005485-5)	-	1.050,00
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Servicios Municipales en Banco de Reservas Cta# 070-400014-8)	43.231,96	14.661,69
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Personal en Banco de Reservas Cta# 070-002484-0)	32.286,40	7.604,85
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Inversion en Banco de Reservas Cta# 070-400026-1)	35.986,97	28.784,19
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Genero y Salud en Banco de Reservas Cta# 070-005531-2)	2.011,02	15.324,87
Total	113.516,35	67.425,60

Firma del Alcalde



Firma del Contralor



Firma de la Tesorera



Firma del Contador



Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Ejercicio Terminado el 30 de Junio del 2022.
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	35.392.083,46	17.394.405,04	0,49	17.997.678,42
1,1 Impuestos	1.784.000,00	669.644,64	0,38	1.114.355,36
1,4 Transferencias	31.126.399,16	15.140.407,59	0,49	15.985.991,57
1,5 Ingresos por contraprestación	810.000,00	139.418,51	0,17	670.581,49
1,6 Otros ingresos	235.000,00	8.250,00	0,04	226.750,00
3,1 Disminucion de Disponibilidades Internas	1.436.684,30	1.436.684,30	1,00	-
2 Gastos totales	35.392.083,46	15.083.396,78	0,43	20.308.686,68
2,1 Remuneraciones y contribuciones	14.605.901,00	5.655.517,73	0,39	8.950.383,27
2,2 Contratación de servicios	2.602.722,00	1.541.704,11	0,59	1.061.017,89
2,3 Materiales y suministros	3.021.802,00	1.969.638,68	0,65	1.052.163,32
2,4 Transferencias corrientes	2.103.951,58	1.096.872,01	0,52	1.007.079,57
2,6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	560.300,00	19.280,62	0,03	541.019,38
2,7 Obras	10.912.722,66	4.043.192,14	0,37	6.869.530,52
4,1 Disminucion de pasivos	1.432.096,00	643.675,14	0,45	788.420,86
2,9 Gastos financieros	152.588,22	113.516,35	0,74	39.071,87
Resultado financiero (1-2)	-	2.311.008,26	0,87	2.311.008,26

Firma del Alcalde

Firma de la Tesorera

Firma del Contralor

Firma de la Contadora

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022
(Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos/Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	-11.886.127,00	0,00	0,00	19.738.370,23	7.852.243,23
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				-254.363	-254.363
Resultado del período	-	-	-	2.660.423,24	2.660.423,24
Saldo al 31 de diciembre de 2021	-11.886.127,00	0,00	0,00	22.144.430,87	10.258.303,87
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				-30.252	-30.252
Resultado del período	-	-	-	1.425.756,00	1.425.756,00
Saldo al 30 de Junio del 2022	-11.886.127,00	0,00	0,00	23.539.934,39	11.653.807,39

Las notas son partes integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde



Firma del Contralor



Firma de la Tesorera



Firma de la Contadora



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2022	2021
Cobros impuestos	669.644,64	1.030.103,00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	139.418,51	310.950,00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	15.140.407,59	12.455.154,00
Otros cobros	8.250,00	15.736,73
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(1.096.872,01)	915.281,86
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(5.655.517,73)	5.172.303,87
Pagos a proveedores	(1.969.638,68)	1.515.923,80
Otros pagos	(1.541.704,11)	1.356.219,05
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	5.693.988,21	4.852.215,15

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(19.280,62)	3.485.688,24
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	(643.675,14)	378.558,38
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(4.043.192,14)	3.372.014,29
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(4.706.147,90)	- 7.236.260,91

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	1.600.000,00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Otros pagos	(113.516,35)	67.425,60
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	(113.516,35)	1.532.574,40

Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	874.323,96	- 851.471,36
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.436.684,30	2.242.343,54
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2.311.008,26	1.390.872,18

Firma del Alcalde

Firma del Contador

Firma de la Tesorera

Firma de la Contadora



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2022 y 2021
(Valores en RD\$)

Ingresos (Notas 14, 15, 16 y 17)

Impuestos
 Ingresos por transacciones con contraprestación
 Transferencias y donaciones
 Recargos, multas y otros ingresos
Total ingresos

2022	2021
669.644,64	1.030.103,00
139.418,51	310.950,00
15.140.407,59	12.455.154,00
8.250,00	1.615.736,73
15.957.720,74	15.411.943,73

Gastos (Notas 18,19,20,21,22 y 23)

Sueldos, salarios y beneficios a empleados
 Subvenciones y otros pagos por transferencias
 Suministros y material para consumo
 Gasto de depreciación y amortización
 Otros gastos
 Gastos financieros
Total gastos

5.655.517,73	5.172.303,87
1.096.872,01	915.281,86
1.969.638,68	1.515.923,80
724.095,02	886.402,44
4.972.324,95	3.626.484,82
113.516,35	67.425,60
14.531.964,74	12.183.822,39

Resultado del período (ahorro / desahorro)

1.425.756,00	3.228.121,34
---------------------	---------------------

Las notas son partes integral de estos Estados Financieros.

Firma del Alcalde



Firma del Contralor



Firma de la Tesorera



Firma de la Contadora



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA

Estado de Situación Financiera

Al 30 de Junio del 2022 y 2021

(Valores en RDS)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	2.311.008,26	1.390.872,08
Inventarios (Nota 8)	7.235,00	11.650,00
Pagos anticipados (Nota 9)	87.987,40	0,00
Total activos corrientes	2.406.230,66	1.402.522,08
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	10.791.740,77	9.438.750,27
Otros activos no financieros(Nota 10)	0,00	1.101.748,52
Total activos no corrientes	10.791.740,77	10.540.498,79
Total activos	13.197.971,43	11.943.020,87
Pasivos		
Pasivos Corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	73.697,00	177.654,74
Total pasivos corrientes	73.697,00	177.654,74
Pasivos no corrientes		
Documento por pagar a largo plazo (Nota 12)	1.470.467,04	2.757.817,32
Total pasivos no corrientes	1.470.467,04	2.757.817,32
Total pasivos	1.544.164,04	2.935.472,06
Activos Netos/Patrimonio (Notas 13)		
Capital	-11.886.127,00	-11.886.127,00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1.425.756,00	3.228.121,34
Resultado acumulado	22.114.178,39	17.665.554,57
Total Patrimonio	11.653.807,39	9.007.548,91
Total activos netos/patrimonio	13.197.971,43	11.943.020,97

Firma del Alcalde

Firma del Contralor

Firma de la Tesorera

Firma de la Contadora