



Ayuntamiento Municipal Villa Isabela

AYUNTAMIENTO PARA TODOS

RNC. NO.405-00066-1

Tel: 809-589-5878

ESTADOS
FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO,
2024.

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 2024, los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombre	Cargo
LEANDRO GOMEZ POPOTERS	Alcalde
ONEYDA BRITO ESTRELLA	Vice-Alcaldesa
JOEL PEREZ DEVORA	Concejal
CARLOS JOSE CABRERA DIAZ	Concejal
SUSANA ULLOA DE UREÑA	Concejal
AGUEDO CASTILLO GONZALEZ	Concejal
CARLOS LUIS CABRERA	Concejal
ULANA MUJIRY MERCADO RAMOS	Tesorera
LUIS EMILIO LORA TAVAREZ	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 NICSP 24 "Presentación d 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 31 de diciembre de 2024 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 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.

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.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de 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>	Vida Útil
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 periodo 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 2024 y 2023 es como sigue:

Nombre	2024	2023
Cuenta Receptora -----Banreserva-----Cta# 070-005485-5	1,385.22	1,285.22
Cuenta Genero y Salud ----- Banreserva-----Cta# 070-005531-2	19,880.81	9,164.32
Cuenta Servicios Municipales --- Banreserva-----Cta# 070-400014-8	60,315.54	9,324.87
Cuenta Inversión ----- Banreserva-----Cta# 070-400026-1	563,096.81	305,074.89
Cuenta Personal -----Banreserva-----Cta# 070-002484-0	1,446,493.96	960,632.18
Total Efectivo	2,091,172.34	1,285,481.48

Nota: se realizó ajuste al efectivo y equivalente de efectivo por un monto de RD\$ 54,398.61, por reintegro de cheques.

Nota #8 Inventarios

Un detalle de los inventario al 30 de junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Productos de papel y carton	726.00	730.00
Papel de escritorio	2,722.00	4,395.00
Materiales de limpieza	10,600.00	-
Productos quimicos	1,595.00	885.00
Útiles de cocina y comedor	850.00	-
Útiles de escritorio, oficina e informática	3,900.00	3,570.00
Otros repuestos y accesorios menores	600.00	-
Combustibles y lubricantes	9,500.00	56,800.00
Especie timbrada	118,308.72	-
Total	148,801.72	66,380.00

Nota# 9 Pagos anticipados

Un detalle de los pagos anticipados al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Seguro Guagua Hilux	418.98	8,724.77
Seguros Camiones Volteo Blanco	3,125.12	2,033.66
Seguro Camion Blanco Volteo(2023)	-	856.16
Seguro Motocarreta	35.06	-
Total	3,579.16	11,614.59

Nota #10 Propiedad planta y equipo al 30 de junio de 2024

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	1,250,000.00	9,055,584.40	464,086.17	458,940.93	615,645.37	11,730,896.00	4,548,637.78	28,123,790.65
Adiciones				35,215.93			1,435,476.69	1,470,692.62
Retiros								
otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo	1,250,000.00	9,055,584.40	464,086.17	494,156.86	615,645.37	11,730,896.00	5,984,114.47	29,594,483.27
Dep. Acum. al inicio del periodo		227,718.21	21,656.34	113,386.91	126,894.25	3,948,508.69		4,438,164.40
Cargo del periodo		90,555.84	4,640.86	24,707.84	30,782.27	586,544.80		737,231.62
Retiros								
Saldo al final del periodo		318,274.05	26,297.20	138,094.75	157,676.52	4,535,053.49	-	5,175,396.02
Prop. planta y equipos neto (2024)	1,250,000.00	8,737,310.35	437,788.97	356,062.11	457,968.85	7,195,842.51	5,984,114.47	24,419,087.25

5,175,396.02

Un detalle de la Cuenta de Construcciones en proceso al 30 de junio de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
CONSTRUCCIÓN DE NICHOS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL		400,299.03
CONSTRUCCIÓN DE ENTRADA O DISTINTIVO DE LA CIUDAD		2,302,719.57
CONSTRUCCIÓN DE CANCHA DE BALONCESTO EN POZO BONITO		122,840.00
Construcción en proceso del matadero municipal		-
construcciones en proceso	1,435,476.69	-
Total	1,435,476.69	2,825,858.60

Nota #11 Remuneraciones por pagar a empleados

Un detalle de las Remuneraciones por pagar a empleados al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	128,800.00	193,200.00
Sueldo 13. Regalia	-	-
Total	128,800.00	193,200.00

Nota #12 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las Cuentas por pagar a corto plazo al 30 de junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Repuestos Benjamín	-	450.00
Repuestos Mora	-	750.00
River Gas	20,500.00	11,180.00
Pueveisa, S.R.L. (Fabrica de Puertas y Ventanas)	-	43,269.22
Farmacia Villa Isabela	22,672.00	89,200.00
Car Wash y Repuestos Rafaelito	106,440.00	42,720.00
Colector de Impuestos Internos	-	2,905.81
Repuestos Filiph Cortorreal	11,050.00	5,885.00
Mini Market Jade	13,452.00	9,985.00
Mini Market Taveras	-	12,146.00
Hermanos Beard Vargas	87,682.41	-
Repuestos La Gloria	-	-
Restaurant El Buen Sabor	-	-
Comedor Samil	-	-
Ana comedor	4,190.00	-
Restaurant El Eden	17,725.03	-
Restaurant Carlos Pollo	51,755.00	-
Rili Gasoil	-	133,260.00
Centro Comercial Bisoño	117,065.51	-
Casa Elvis Alvarez	27,621.26	-
Tienda y Librería De Villa	15,950.50	-
Farmacia Liranzo	6,058.89	-
Super Colmado Paz y Bendicion (Albe Beltran)	15,675.00	-
M Y B Industrial	78,750.00	-
Total	596,587.60	351,751.03

Nota #13 Documento por pagar a largo plazo

Un detalle de los Documentos por pagar a largo plazo al 30 de junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Agencia de Carros PP SRL(Guagua Blanca)	.	.
Coopmogote(Camion Compactador)	.	265,116.76
Total	-	265,116.76

Nota #14 Activos netos/ Patrimonio

Capital Al 30 de junio 2024 y 2023, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	(11,886,127.00)	(11,886,127.00)
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,663,042.33	1,537,349.63
Resultado Acumulado	36,160,337.54	32,756,884.33
Total Patrimonio	25,937,252.87	22,408,106.96

Nota #15 Impuestos y arbitrios municipales

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Licencia De Construccion	208,030.00	147,245.00
Registro de Documentos	517,100.00	345,835.00
Anuncios, muestras y carteles	.	55,300.00
Licencia para instalación de telecomunicaciones	.	.
Otros impuestos y arbitrios diversos	24,800.00	20,161.88
Total	749,930.00	568,541.88

Nota #16 Ingresos por contraprestaciones y otros Ingresos

Un detalle de los ingresos por contraprestaciones al 30 de junio 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Certificaciones y uso de suelo	23,000.00	22,250.00
Tramitación de plano	.	6,000.00
Limpiezas solares yermos	.	1,500.00
Expedición certificaciones	3,000.00	1,300.00
Certificaciones vida y costumbre	200.00	1,000.00
Recolección desechos sólidos	1,651,650.00	23,750.00
Arrendamientos	.	6,000.00
Otras ventas de servicios	1,600.00	.
Matanza y expendio de carne	6,000.00	.
Total	1,685,450.00	61,800.00

Nota #17 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencia Corriente	8,270,312.40	9,351,092.94
Transferencia de Capital	5,513,441.60	4,191,999.06
Transferencia Extraordinarias		
Total	13,783,754.00	13,543,092.00

Nota #18 Recargos, Multas y Otros ingresos

Un detalle de los otros ingresos al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ventas de terrenos (Ventas de terrenos en cementerios	1,000.00	16,000.00
Otros Ingresos	-	-
Total	1,000.00	16,000.00

Nota #19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	2,385,080.00	2,330,580.00
Sueldo personal igualado	-	-
Suplencias	-	-
Jornales	2,317,800.00	1,446,600.00
Sueldos de personal con Carácter temporal	804,900.00	1,714,800.00
sueldo al personal en tramite de pension	78,000.00	-
Incentivo por Rendimiento Individual	-	2,520.89
Dietas en el país	27,092.10	34,981.19
Gastos de representación en el país	136,980.00	120,000.00
Contribuciones al seguro de salud	166,467.03	158,432.62
Contribuciones al seguro de pensiones	161,688.56	166,560.74
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	27,137.62	27,480.06
Total	6,105,145.31	6,001,955.50

Al 30 de junio del 2024 El Ayuntamiento Municipal de Villa Isabela mantenía 124 empleados respectivamente.

Nota #20 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	224,600.00	220,800.00
Ayudas y donaciones ocasional a hogares y personas	520,342.90	428,700.33
Premios literarios, deportivos y culturales	-	-
Becas Nacionales	43,200.00	38,400.00
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	11,925.00	27,288.41
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	126,000.00	108,000.00
Otras transferencias corrientes a instituciones descentralizadas municipales	25,000.00	-
Edificios residenciales (viviendas)	-	-
Transferencias de capital destinada a otras instituciones públicas	-	-
Total	951,067.90	823,188.74

Nota #21 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	279,242.79	352,690.03
Prendas y accesorios de vestir	.	1,503.55
Papel de escritorio	16,335.00	16,665.00
Productos de papel y cartón	4,360.00	6,690.00
Productos Farmaceuticos para uso humano	187,426.01	84,794.83
Llantas y neumáticos	180,162.00	163,050.00
Herramientas menores	3,474.96	2,976.20
Gasolina	268,650.00	180,000.00
Gasoil	1,184,068.00	857,491.29
Gas GLP	19,000.00	22,305.00
Lubricantes	800.00	13,350.00
Otros productos químicos y conexos	9,575.51	21,383.23
Material para limpieza	64,052.68	54,980.19
Útiles de escritorio, oficina e informática	23,371.28	11,766.00
Útiles destinado a actividades deportivas, culturales y recreativa	.	15,500.00
Útiles de cocina y comedor	850.00	
Productos eléctricos y afines	32,500.25	12,632.68
especies timbradas	35,123.18	
Productos y utiles varios	5,845.00	
Calzados	1,485.00	
Total	2,316,321.66	1,817,778.00

Nota #22 Gastos de depreciación y amortizacion

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Infraestructura	90,555.84	46606.52
Edificio	4,640.86	4,640.86
Maq. Y Eq.	24,707.84	22,287.17
Mob. Y Eq. de Ofic.	30,782.28	22,832.27
Eq. de Transporte	586,544.80	586,544.80
Total	737,231.62	682,911.62

Nota No. 23 Otros Gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue

Descripción	2024	2023
Servicios telefónico de larga distancia	26,234.89	26,221.07
Servicios de Internet y Television por cable	10,500.00	-
Publicidad y propaganda	167,500.00	126,500.00
Impresión, encuadernación y rotulación	22,418.00	20,148.00
Viáticos dentro del país	75,000.00	99,500.00
Pasajes y gastos de transporte	-	-
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevac	809,400.00	164,700.00
Seguro de bienes muebles	-	2,446.00
Mantenimiento y reparacion especiales	442,511.35	682,733.40
Limpieza, desmalezamiento de tierras y terrenos	11,250.00	12,500.00
Mantenimiento y reparacion de equipos tecnologico e informacón	4,700.00	7,143.37
Servicios funerarios y gastos conexos	55,000.00	62,000.00
Servicios de eventos generales	14,835.72	56,824.21
Actuaciones deportivas	3,000.00	63,001.50
Servicios de ingeniería, arquitectura, investigaciones y análisis de factibilidad	-	-
Servicios Jurídicos	-	-
Otros servicios técnicos profesionales	666,125.00	73,500.00
Servicios de alimentación	108,732.45	2,945.00
Edificios residenciales (viviendas)	481,413.22	296,169.09
Mantenimiento y reparacion de obras en bienes de dominio publico	1,382,339.75	1,547,089.39
Festividades	78,613.63	-
Limpieza e higiene	18,239.23	-
Servicio de pintura y derivados con fines de higiene	38,449.70	-
Total	4,416,262.94	3,243,421.03

Nota No. 24 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de junio del 2024 y 2023 es como sigue

Descripción	2024	2023
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Servicios Municipales en Banco de Reservas Cta# 070-400014-8)	12,636.05	45,854.43
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Personal en Banco de Reservas Cta# 070-002484-0)	6,842.38	8,745.90
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Inversion en Banco de Reservas Cta# 070-400026-1)	9,525.46	47,507.84
Comisiones y gastos bancarios (Cuenta Genero y Salud en Banco de Reservas Cta# 070-005531-2)	2,058.35	1,970.25
Total	31,062.24	104,078.42



Firma del Alcalde



Firma de la Contadora



Firma de la Tesorera

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio del 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Activos	2024	2023	
Activos corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	2,091,172.34	1,285,481.48	-
Inventarios (Nota 8)	148,801.72	66,380.00	-
Pagos anticipados (Nota 9)	3,579.16	11,614.59	-
Total activos corrientes	2,243,553.22	1,363,476.07	
Activos no corrientes			
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	24,419,087.25	21,854,698.68	-
Total activos no corrientes	24,419,087.25	21,854,698.68	
Total activos	26,662,640.47	23,218,174.75	
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Remuneraciones por pagar a empleados(Nota 11)	128,800.00	193,200.00	-
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	596,587.60	351,751.03	-
Total pasivos corrientes	725,387.60	544,951.03	
Pasivos no corrientes			
Documento por pagar a largo plazo (Nota 13)		265,116.76	
Total pasivos no corrientes	-	265,116.76	
Total pasivos	725,387.60	810,067.79	
Activos Netos/Patrimonio (Notas 14)			
Capital	11,886,127.00	(11,886,127.00)	-
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	1,663,042.33	1,516,100.57	-
Resultado acumulado	36,160,337.54	32,778,133.39	-
Total Patrimonio	25,937,252.87	22,408,106.96	
Total activos netos/patrimonio	26,662,640.47	23,218,174.75	


Firma del Alcalde


Firma de la Tesorera


Firma de la Contadora

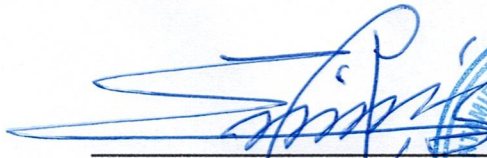
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Ingresos (Notas 15,16,17 y 18)	2024	2023
Impuestos	749,930.00	568,541.88
Ingresos por transacciones con contraprestación	1,685,450.00	61,800.00
Transferencias y donaciones	13,783,754.00	13,543,092.00
Recargos, multas y otros ingresos	1,000.00	16,000.00
Total ingresos	16,220,134.00	14,189,433.88

Gastos (Notas 19,20,21,22,23 y 24)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	6,105,145.31	6,001,955.50
Subvenciones y otros pagos por transferencias	951,067.90	823,188.74
Suministros y material para consumo	2,316,321.66	1,817,778.00
Gasto de depreciación y amortización	737,231.62	682,911.62
Otros gastos	4,416,262.94	3,243,421.03
Gastos financieros	31,062.24	104,078.42
Total gastos	14,557,091.67	12,673,333.31

Resultado del período (ahorro / desahorro)	1,663,042.33	1,516,100.57
---	---------------------	---------------------

Las notas son partes integral de estos Estados Financieros.



Firma del Alcalde





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 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2024	2023
Cobros impuestos	749,930.00	568,541.88
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	1,685,450.00	61,800.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	13,783,754.00	13,543,092.00
Otros cobros	1,000.00	16,000.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	(951,067.90)	(823,188.74)
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(5,749,852.10)	(6,001,955.50)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(355,293.21)	-
Pagos a proveedores	(2,316,321.66)	(1,817,778.00)
Pago de Intereses	(31,062.24)	(104,078.42)
Otros pagos	(2,552,509.97)	(1,885,837.69)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	4,264,026.92	3,556,595.53
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(35,215.93)	(41,461.71)
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	(1,435,476.69)	(2,825,858.60)
Otros pagos	(1,863,752.97)	(1,843,258.48)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(3,334,445.59)	(4,710,578.79)
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	-
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	929,581.33	(1,153,983.26)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,161,591.01	2,439,464.74
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	2,091,172.34	1,285,481.48


Firma del Alcalde


Firma de la Contadora


Firma de la Tesorera

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de Junio del 2024
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos/Patrimonio
Saldo al 30 de junio de 2023	(11,886,127.00)	0.00	0.00	34,294,233.96	22,408,106.96
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período	-	-	-	36,160,337.54	36,160,337.54
Saldo al 31 de diciembre de 2023	(11,886,127.00)	0.00	0.00	36,160,337.54	24,274,210.54
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio					-
Resultado del período	-	-	-	1,663,042.33	1,663,042.33
Saldo al 30 de Junio del 2024	(11,886,127.00)	0.00	0.00	37,823,379.87	25,937,252.87

Las notas son partes integral de estos Estados Financieros.


Firma del Alcalde


Firma de la Contadora


Firma de la Tesorera

Estado Comparativo de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Ejercicio Terminado el 30 de Junio del 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	32,944,595.00	16,220,134.00	0.49	16,724,461.00
1.1 Impuestos	1,784,000.00	749,930.00	0.42	1,034,070.00
1.4 Transferencias	28,506,845.00	13,783,754.00	0.48	14,723,091.00
1.5 Ingresos por contraprestación	2,543,750.00	1,685,450.00	0.66	858,300.00
1.6 Otros ingresos	110,000.00	1,000.00	0.01	109,000.00
2 Gastos totales	32,944,595.00	15,290,552.67	0.46	17,654,042.33
2.1 Remuneraciones y contribuciones	14,441,695.90	6,105,145.31	0.42	8,336,550.59
2.2 Contratación de servicios	4,187,552.74	2,552,509.97	0.61	1,635,042.77
2.3 Materiales y suministros	3,701,740.14	2,316,321.66	0.63	1,385,418.48
2.4 Transferencias corrientes	1,618,199.46	951,067.90	0.59	667,131.56
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,545,084.00	516,629.15	0.33	1,028,454.85
2.7 Obras	7,187,968.50	2,817,816.44	0.39	4,370,152.06
2.9 Gastos financieros	130,354.26	31,062.24	0.24	99,292.02
4.1 Disminucion de pasivos	132,000.00	-	0.00	132,000.00
Resultado financiero (1-2)	-	929,581.33	0.94	- 929,581.33

Firma del Alcalde

Firma de la Tesorera

Firma de la Contadora

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ISABELA
Conciliación Bancaria
DEL 01 / MARZO / 2024 AL 31 DE MARZO 2024
Relación de Cheques Reintegrados
Cta. : Servicios Municipales (0704000148)

Fecha	Cheque #	Nombre	Monto
14/03/2024	303349	REINTEGRO DE CHEQUE CK# 303349	23,700.00
Total			23,700.00