



Alcaldía Municipal de Río San Juan
RNC 410000058

01 de Febrero 2024

Señor
Félix Antonio Santana García
Director de la Dirección General de Contabilidad Gubernamental
Su despacho

Distinguido Señor Santana:

Después de un cordial saludo, por medio de la presente remitimos el informe de Estados Financieros del Ayuntamiento Municipal de Río San Juan, correspondiente al cierre 31 de Diciembre del 2023. Remitido cortésmente para su conocimiento y demás fines.

Muy cordialmente;


DR. ALAN OMAR CHECO ALONZO
Alcalde Municipal





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
RNC 410000058

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

NOTA1. ENTIDAD ECONOMICA.

La constitución de la Republica Dominicana, en su artículo 37, ordinal 6, sección V, sobre las atribuciones del congreso nacional, que faculta a crear o suprimir provincias, municipios u otras divisiones políticas del territorio nacional y determinar todo lo concerniente a sus límites y organización, previo a estudios que demuestren la conveniencia social, política y económica que justifiquen la creación o el cambio.

La ley 5220 del 21 de septiembre del año 1959, sobre la división territorial de la Republica Dominicana. La presente ley fue promulgada el día 27 de marzo del año mil novecientos cincuenta y ocho (1958). El Ayuntamiento Municipal de Río San Juan la ley 48-82. La presente ley 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 31 de Diciembre del 2023 los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombres

Dr. Alan Omar Checo Alonzo

Alcalde Municipal

Carmen Dolores Amparo Alonzo

Vice Alcaldesa

Aneudy Silvestre Mayi Gil

Presidente Sala Capitular



Francisco G. Mora Balbuena

Regidor

Marcia R. Alonzo Ventura

Tesorera Municipal

NOTA 2. BASE DE PRESENTACION.

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 Republica Dominicana (DIGECOG).

El Municipio de Rio San Juan 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, 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 31 de Diciembre 2023 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 PRESENTACION.

Los Estados Financieros están presentados en pesos Dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en la Republica Dominicana.

NOTA 4. USO DE ESTIMADOS Y JUICIO.

La presentación de los Estados Financieros de conformidad con las NICSP, requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos 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.

MEDICION 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 nivel 3.



Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Municipio de Rio San Juan 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 esta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

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

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

Nivel 2: Datos diferentes en los precios cotizados incluidos en el nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivado 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 califica 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 Municipio de Rio San Juan 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 MEDICION

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

NOTA 6. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventario de Materiales de Oficina

Indicar si la medición es la menor entre el costo y el valor neto de realización y que método de valuación utiliza.

Cuentas por Pagar y Cobrar

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



Propiedad, Mobiliario y Equipo

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y perdida por deterioro.

Si las partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tienen vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliario y equipo.

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 Municipio de Rio San Juan 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.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en 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:

Tipo de activo vida útil

Mobiliarios y equipos 4-10

Los métodos de depreciación, la vida útil 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, 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, se ajustan , si es necesario.

15400

Emw

ADA





Ayuntamiento Municipal de Rio San Juan

RNC 41000058

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre de 2023

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A- B)
1	Ingresos totales	60,607,083.87		-16,895,107.87
1.1	Impuestos	4,485,430.03	139%	-2,169,930.03
1.4	Transferencias	45,849,186.17	115%	-6,111,026.17
1.5	Ingresos por contraprestación	4,423,911.02	351%	-3,163,595.02
1.6	Otros ingresos	525,155.80	132%	-127,155.80
1.9	Disminución de disponibilidades internas	5,323,400.85		-5,323,400.85
2	Gastos totales	59,856,531.91	137%	-16,144,555.91
2.1	Remuneraciones y contribuciones	25,145,150.81	102%	-449,933.81
2.2	Contratación de servicios	11,356,322.11	315%	-7,751,676.11
2.3	Materiales y suministros	10,538,840.08	205%	-5,397,290.08
2.4	Transferencias corrientes	1,942,325.29	118%	-301,762.29
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,447,840.00	1483%	-4,147,840.00
2.7	Obras	6,426,053.62	81%	1,503,946.38
2.1	Disminución de pasivos	0.00	0%	400,000.00
	Resultado financiero (1-2)	750,551.96	2%	-750,551.96



Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
valores en RD\$.-

RNC 410000058

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2023	2022
Cobros impuestos	4,485,430.03	2,422,719.56
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	4,423,911.02	3,375,935.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	45,849,186.17	62,072,055.91
Otros cobros	525,155.80	656,299.80
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	-1,942,325.29	-2,145,408.49
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	-25,145,150.81	-23,220,099.32
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-2,308,582.61	-2,158,004.59
Pagos a proveedores	-8,230,257.47	-14,570,799.74
Pagos de intereses		-131,970.02
Otros pagos	-11,419,061.41	-473,750.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	6,238,305.43	25,826,978.11

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-4,447,840.00	-28,876,090.90
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-6,363,314.32	-13,135,227.12
Otros pagos	0.00	
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	-10,811,154.32	-42,011,318.02

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

Otros pagos		
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	0.00	

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

	-4,572,848.89	-16,184,339.91
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	5,370,325.87	21,554,665.78
Ajuste de efectivo y equivalente de efectivo ,(sobregiro considerado como parte de la liquides, y no como cuentas por pagar en el año 2021)	-63,738.86	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	733,738.12	5,370,325.87



Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador.





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

valores en RD\$.-

RNC 410000058

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	8,774,946	-	-	16,387,870	25,162,816
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del periodo	-	-	-	16,628,087	16,628,087
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8,774,946	-	-	33,015,956	41,790,902
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	-	-
Resultado del periodo	-	-	-	2,124,296	2,124,296
Saldo al 31 de Diciembre 2023	8,774,946	-	-	35,140,253	43,915,199

Firma del Director o Presidente

[Firma]

Firma del Financiero

[Firma]

Firma del Enc. Administrativo



Firma del Contador.

[Firma]





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2023 y 2022
valores en RD\$.-

RNC 410000058

	2023	2022
Ingresos (Notas 13, 14,15 y 16)		
Impuestos	4,485,430.03	2,422,719.56
Ingresos por transacciones con contraprestación	4,423,911.02	3,375,938.00
Transferencias y donaciones	45,849,186.17	62,072,055.91
Recargos, multas y otros ingresos	525,155.80	656,299.80
Total ingresos	55,283,683.02	68,527,013.27
Gastos (Notas 17, 18,19,20,21 y 22))		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	25,145,150.81	25,378,103.91
Subvenciones y otros pagos por transferencias	1,942,325.29	2,138,091.03
Suministros y material para consumo	10,538,840.08	8,546,336.81
Gastos de depreciación y amortización	4,114,009.30	3,755,497.04
Otros gastos	11,292,791.55	11,948,927.50
Gastos financieros	126,269.86	131,970.02
Total gastos	53,159,386.89	51,898,926.31
Resultado del período (ahorro / desahorro)	2,124,296.13	16,628,086.96

Las notas en las páginas 07 a 21 son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma del Director o Presidente




Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo


Firma del Contador.





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

valores en RDS.-

RNC 410000058

Activos	2023	2022
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 07)	733,738.12	5,370,325.87
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 08)	457,791.00	504,395.00
Inventarios (Nota 09)	146,058.00	491,988.00
Total activos corrientes	1,337,587.12	6,366,708.87
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	44,402,400.09	38,471,129.62
Total activos no corrientes	44,402,400.09	38,471,129.62
Total activos	45,739,987.21	44,837,838.49
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	1,824,788.59	3,046,936.00
Total pasivos corrientes	1,824,788.59	3,046,936.00
Activos Netos/Patrimonio (Nota 12)		
Capital	8,774,946.00	8,774,946.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,124,296.13	16,628,086.96
Resultado acumulado	33,015,956.49	16,387,869.53
Patrimonio Neto	43,915,198.62	41,790,902.49
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	45,739,987.21	44,837,838.49



Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

RNC 410000058

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptoría# Bantreservas	1,508.61	187,565.48
Cuenta Genero y Salud# Bantreservas	38,376.93	63,541.59
Cuenta Servicios Municipal# Bantreservas	92,102.44	492,474.92
Cuenta Inversión# Bantreservas	328,400.61	4,595,814.18
Cuenta de Personal# Bantreservas	273,349.53	30,929.70
	733,738.12	5,370,325.87

Nota # 08 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
MINERVA ORTEGA POLANCO GARCIA	3,345.00	5,345.00
ARIEL SANCHEZ		8,900.00
QUITERIO FLETE MONTAN	3,400.00	3,400.00
JOVANNY DE LA CRUZ SANCHEZ	880.00	2,380.00
WILLER CHERRY	100,000.00	100,000.00
OSVALDO LUPERON		38,500.00
RAMONA VICIOSO	600.00	600.00
YOLANDA CALDERON ROSARIO		2,580.00
RAMON DE LOS SANTOS	16,789.00	21,789.00
CONSUELO ANT. CABREJA/ MERCEDES CABREJA	21,155.00	21,155.00
THANYA BRUTHNY CHARLES	27,200.00	27,200.00
ORQUIDEA C. FELIX / JOSE A. GARCIA	8,950.00	8,950.00
CARLOS A. MENDEZ / JUAN CASTILLO	5,570.00	5,570.00
MIGUEL E. PEREZ	150,000.00	150,000.00
LUIS SOLANA/ESMILDA ALMARANTE		10,160.00
RAFAEL A. CEPEDA SAPIÑON	3,454.00	3,454.00
FRANCISCO ANZIANI GARCIA	65,000.00	65,000.00
LUZ DEL CARMEN MARTINEZ ADAMES		26,177.00
LESBIA VÍCIOSO GIL		3,235
MANUEL L. DUARTE/YAHARA D. BONILLA	28,348.00	
GIOVANNI URGEGHE	23,100.00	
	457,791.00	504,395.00

Handwritten signature



Handwritten signature

Handwritten signature



Handwritten signature

Nota # 09 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
TINTA		
MAQUINAS SUMADORAS		69,688.00
APARATOS CELULARES		23,000.00
TAQUES PARA DEPOSITO DE DESECHOS SOLIDOS		130,000.00
GALONES DE GRAMOZON		269,300.00
MACHETE	16,950.00	
UNIDADES DE LIMA	2,450.00	
SACOS DE ACE	230.00	
FARDOS DE FUNDAS PARA BASURA	4,221.00	
CAJAS DE VASOS NO. 3	47,570.00	
CAJAS DE VASOS NO. 7	13,110.00	
CAJAS DE VASOS NO. 10	7,180.00	
ESCOBAS ARAÑA	13,084.00	
PARAS DE BOTAS	2,556.00	
CAJAS DE ESCOBILLONES	1,200.00	
GALONES DE CLORO	1,600.00	
GALONES DE MISTOLIN	3,410.00	
FARDOS DE PAPEL HIGIENICO	3,390.00	
BOMBA DE SERVILLETAS	3,645.00	
BOMBA DE AGUA	1,890.00	
GALONES DE AGUA DE BATERIA	5,599.00	
CINTA METRICA	400.00	
PAQUETES DE CAFE	753.00	
CAJAS DE FOLDERS	6,625.00	
CAJAS DE PAPEL DE OFICINA	1,170.00	
	9,025.00	
	<u>146,058.00</u>	<u>491,988.00</u>



NOTA 10 Propiedad, Planta y Equipo Neto

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo y Depreciación acumulada al 31 Diciembre 2023 y 2022 es como se detalla a continuación:

	Terreno	Infraestructura	Edificios y Componentes	Maquinarias y Equipos	Mobiliarios equipos de oficina	Equipo de Transporte	Construcciones en Proceso	Total
Costo de Adquisición 2022	0.00	7,210,762.55	0.00	311,765.00	862,717.46	34,075,618.00	6,363,314.32	42,460,863.01
Adiciones						4,447,840.00		10,811,154.32
Superavit revaluación								
Retiros								
Otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo 2023	0.00	7,210,762.55	0.00	311,765.00	862,717.46	38,523,458.00	6,363,314.32	53,272,017.33
Depreciación acumulada al inicio del periodo	0.00	144,215.25	0.00	43,016.50	394,939.84	4,173,436.35	0.00	4,755,607.94
Cargo del periodo	0.00	144,215.25	0.00	31,176.50	86,271.75	3,852,345.80	0.00	4,114,009.30
Retiros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al final del periodo	0.00	288,430.50	0.00	74,193.00	481,211.59	8,025,782.15	0.00	8,869,617.24
Propiedad Planta y Equipo Neto 2023	0.00	6,922,332.05	0.00	237,572.00	381,505.87	30,497,675.85	6,363,314.32	44,402,400.09

Heena & Sons

Heena & Sons

Heena & Sons

Heena & Sons

Heena & Sons

Nota# 13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Impuestos		
Anuncios, muestras y carteles	97,620.00	145,767.00
Certificación de animales	7,500.00	4,000.00
Parques	40,000.00	40,000.00
Impuestos sobre tramitación de documentos	595,626.00	430,668.00
Impuestos sobre registro de documentos	1,000.00	83,477.00
Impuestos sobre billares	720.00	4,320.00
Licencias de construcción	3,303,469.70	3,045,346.31
Permisos para romper pavimento via publica	13,000.00	21,100.00
Permisos para ocupar via publica con material de construcción	0.00	3,000.00
Licencia para instalación de telecomunicaciones	410,600.00	77,600.00
Parada de autobuses y parques	10,400.00	81,000.00
Otros impuestos diversos	5,494.33	9,600.00
	4,485,430.03	3,945,978.31

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Ingresos por contraprestaciones	0.00	
Venta de chatarras	900,000.00	3,000.00
Servicios de transporte municipal	0.00	19,500.00
Inhumacion y Exhumacion	40,806.00	45,608.00
Expedicion de certificaciones	453,470.02	155,006.00
Recoleccion desechos solidos	2,249,330.00	2,848,025.00
Otras tasas	0.00	15,775.00
Alquileres de equipos pesados	780,305.00	289,024.00
Arriendos de activos	0.00	700.00
	4,423,911.02	3,376,638.00

Nota# 15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencias del sector privado interno	280,000.00	23,391,087.71
Transferencias corrientes según ley	27,816,619.22	417,233.00
Transferencias extraordinarias corrientes	1,250,000.00	15,594,061.29
Transferencias de capital según ley	11,921,448.00	14,904,367.00
Transferencias extraordinarias de capital (descentralizadas y autónomas)	2,165,000.00	7,555,606.91
Transferencias de capital sector privado externo	2,016,118.95	209,700.00
Otras transferencias	400,000.00	
	45,849,186.17	62,072,055.91

Nota# 16 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Otros ingresos	315,727.80	348,185.80
Arrendamiento de solares	209,428.00	308,114.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	0.00	0.00
Disminucion activos no financieros	525,155.80	656,299.80



Remo y Neef

Hecho

Hecho

En

KYNU

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Nombre de cuenta		
PROVEEDORES		
RAMON ANTONIO PAREDES (FARO VISION)	10,000.00	10,000.00
GOUT INVEST METS (LOMO)	350,000.00	1,771.00
FARMACIA REYES PEROZO	5,000.00	5,195.00
SUPERFARMACIA ALONZO & M S.R.L.		
BASILIA GARCIA VICIOSO	81,725.00	27,200.00
CESAR LEBRON MARTINEZ		15,000.00
EDWIN FLETE FRIAS		654,335.00
GRUPO MEITA S.R.L.	483,871.00	278,100.00
FERRETERIA YINA BAMBU S.R.L.	20,845.00	40,805.00
TIENDA EL BARATILLAZO	22,155.00	14,000.00
RAFAEL PEREZ CEBALLOS	72,000.00	7,050.00
RESTAURANT MARTIN	18,900.00	1,575.00
CONTANET SERVICE	250.00	1,650.00
VETERINARIA DR. ACOSTA	6,300.00	3,000.00
LEODANY VALDERA		4,371.00
METROGAS	42,634.88	208,000.00
NARCISO ROSARIO		
JAVIER FERRERA DE JESUS / PRODUCCIONES JAVIER	3,000.00	3,000.00
AGROFER S.R.L.	7,940.00	1,554.00
MINI MARKET EUCLIDES	39,430.00	
FRANK FELIX MARTINEZ	15,020.00	1,620.00
ALMACEN DEL CAMION	102,876.00	26,399.00
RODAMIENTOS DEL CARIBE	48,072.71	4,811.00
RAMONA PEREZ SANTOS/ REPUESTOS RAMONA		
ROSA GERMAN/REPUESTOS ROSA	9,350.00	85,500.00
REPUESTOS TURO	12,205.00	1,652,000.00
REPUESTOS DE LA COSTA	101,130.00	
RIO GOMEZ CONSTRUCCION S.R.L.		
ROGER DOMINICANA	139,095.00	
FRANCISCO ORTEGA/ FELIX MARKET	203,189.00	
FRANK LUIS DE LA CRUZ	29,800.00	
GRACIELA LUZON/REPUESTOS HF		
	1,824,788.59	3,046,936.00

Nota# 12 Activos Netos/ Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2023 y 2022 la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital	8,774,946.00	8,774,946.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	2,404,296.13	16,628,086.96
Resultado acumulado	33,015,956.49	16,387,869.53
Patrimonio Neto	44,195,198.62	41,790,902.49



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Nota # 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos	16,224,347.90	16,337,911.92
Personal igualado		1,176,830.50
Personal de carácter temporal	3,679,020.74	2,793,631.45
Sueldo anual No. 13	1,530,634.32	1,186,080.00
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	2,308,582.61	2,138,004.59
Compensación (Gastos de representación)	399,000.00	406,295.00
Proporción laboral por desvinculación	866,850.24	764,971.45
Vacaciones	136,715.00	88,600.00
Compensación extraordinaria anual	25,145,150.81	465,779.00
	25,145,150.81	25,378,103.91

Nota# 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Pensiones	0.00	82,000.00
Transferencias corrientes	1,942,325.29	2,056,091.03
	1,942,325.29	2,138,091.03

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Materiales y suministro	0.00	876,671.47
Alimentos y bebidas	871,133.95	
Prendas y accesorios para vestir	6,867.60	
material de oficina	411,329.50	328,776.15
combustibles	7,270,838.16	4,189,659.88
Llantas y neumáticos	576,343.00	612,100.01
Material de limpieza	296,848.60	253,358.93
Productos eléctricos y afines	124,580.00	
Repuestos	752,669.07	1,094,965.33
Herramientas menores		124,144.00
Útiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	42,100.00	
Productos metálicos	26,750.00	70,000.00
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pinturas	146,290.20	
Productos de cemento	13,090.00	
Útiles de escritorio, oficina e informática		55,078.77
	10,538,840.08	7,604,754.54

Nota # 20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Infraestructura	144,215.25	0
Maquinarias y Equipos	31,176.50	31,176.50
Mobiliarios equipos de oficina	86,271.75	86,271.75
Equipo de Transporte	3,852,345.80	253,461.00
	4,114,009.30	370,909.25



Handwritten signature: Herica Almaraz

Handwritten signature: [Signature]
Handwritten text: R4400

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Contrataciones y servicios	578,625.00	105,144.99
Servicios técnicos y profesionales	233,699.00	255,544.00
Teléfono local	177,305.00	103,000.00
Publicidad y propaganda	72,582.00	101,340.00
Viales y gastos conexos	300,000.00	
Alquiler de terrenos	64,787.46	100,466.25
Seguros de bienes muebles	157,745.00	137,740.00
Servicios funerarios y gastos conexos	6,010,074.86	698,697.28
Servicios de organización de eventos	204,000.00	638,100.87
Licencias informáticas	114,450.00	106,500.00
Alquiler de equipos de transporte	53,675.50	
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	16,000.00	
Mantenimiento y reparación de mobiliario y equipos de oficina	3,186,333.43	24,055.00
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	15,000.00	1,447,324.12
Mantenimiento y y reparaciones menores en edificaciones	108,514.30	204,000.00
Mantenimiento y reparación obras de dominio público		313,005.50
Alquiler de equipos de construcción y movimiento de tierra		2,622,875.73
Mantenimiento y reparaciones especiales		108,251.46
Mantenimiento y reparaciones de equipos		
Mantenimiento y reparación de instalaciones eléctricas		
	11,292,791.55	6,966,045.20



Nota# 22 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Gastos financieros	126,269.86	131,970.02
	126,269.86	131,970.02



Kena y Klenf

[Signature]

[Signature]

[Signature]

154000