



Alcaldía Municipal de Río San Juan

RNC 410000058

18 de Julio 2023

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 corte 30 de Junio 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 30 de Junio 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



[Handwritten signature]



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.

gm

KCMV



Alcalde





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
RNC 410000058

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptora# Banreservas	2,298.91	64,139.33
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	44,004.10	63,324.95
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	393,442.46	72,275.77
Cuenta Inversión# Banreservas	482,215.53	7,219,446.81
Cuenta de Personal# Banreservas	305,774.74	1,076,637.05
	<u>1,227,735.74</u>	<u>8,495,823.91</u>

Nota # 08 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
MINERVA ORTEGA POLANCO GARCIA	3,345.00	8,345.00
LAURA E. MATARRANZ ZORILLA		3,076.00
ARIEL SANCHEZ	-	8,900.00
QUITTERIO FLETE MONTAN	3,400.00	3,400.00
JOVANNY DE LA CRUZ SANCHEZ	2,380.00	3,880.00
WILLER CHERRY	100,000.00	100,000.00
OSVALDO LUPERON	38,500.00	12,000.00
RAMONA VICIOSO	600.00	600.00
YOLANDA CALDERON ROSARIO	2,580.00	3,580.00
RAMON DE LOS SANTOS	21,789.00	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	9,450.00
CARLOS A. MENDEZ / JUAN CASTILLO	5,570.00	5,570.00
MARTIN VENTURA/YAZMIN DE SENA		6,294.00
FRANCISCO CARABALLO REYES		24,600.00
MIGUEL E. PEREZ	150,000.00	150,000.00
LUIS SOLANA/ESMILDA ALMARANTE	10,160.00	30,480.00
RAFAEL A. CEPEDA Saviñon	3,454.00	3,454.00



Kenia y King



Ric. [Signature]

MARIA SEVERINO/ALEXIS TEJADA		5,900.00
FRANKLIN RAFAEL DOMINGUEZ REYES		42,000.00
JESUS MARIA GIL LIRIANO		10,500.00
FRANCISCO ANZIANI GARCIA	65,000.00	114,329.00
LUZ DEL CARMEN MARTINEZ ADAMES	26,177.00	
LESBIA VICIOSO GIL	3,235.00	1,000.00
	493,495.00	617,502.00

Nota # 09 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
MATERIALES DE OFICINA		89,759.00
TINTA		43,245.00
TAQUES PARA DEPOSITO DE DESECHOS SOLIDOS		199,300.00
9 UNIDADES DE LIMA	230.00	
12 ESCOBAS ARAÑA	2,556.00	
1 SACO DE ACE	931.00	
1 CAJA DE VASOS # 3	4,370.00	
1 CAJA DE VASOS # 7	2,180.00	
4 CAJA DE VASOS # 10	13,084.00	
2 PARES DE BOTAS	1,200.00	
2 CAJAS DE ESCOBILLONES	1,600.00	
6 FARDOS DE FUNDAS PARA BASURA	34,260.00	
4 GALONES DE CLORO	2,060.00	
6 GALONES DE MISTOLIN	3,390.00	
1 BOMBA DE AGUS	5,599.00	
4 GALONES DE AGUA PARA BATERIA	400.00	
1 CINTA METRICA	753.00	
	72,613.00	332,304.00



NOTA 10 Propiedad, Planta y Equipo Neto

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	-	7,210,762.55	-	311,765.00	862,717.46	34,075,618.00	-	42,460,863.01
Adiciones	-	-	-	-	-	4,377,840.00	1,026,009.99	5,403,849.99
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	7,210,762.55	-	311,765.00	862,717.46	38,453,458.00	1,026,009.99	47,864,713.00
Dep. Acum. al inicio del periodo	-	144,215.25	-	43,016.50	172,543.49	3,629,958.15	-	3,989,733.39
Cargo del periodo	-	72,107.63	-	15,588.25	43,135.87	1,922,672.90	-	2,053,504.65
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	216,322.88	-	58,604.75	215,679.36	5,552,631.05	-	6,043,238.04
Prop. planta y equipos neto (2022)	-	6,994,439.67	-	253,160.25	647,038.10	32,900,826.95	1,026,009.99	41,821,474.96

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

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

Descripción	2023	2022
Nombre de cuenta		
PROVEEDORES		
AGROFER S.R.L.	15,275.00	30,513.00
ALMACEN DEL CAMION	50,820.59	
ANTONIO ALVARADO		3,000.00
ARTURO DUVAL DURAN	34,410.00	
BANDERAS DEL MUNDO		18,750.00
BASILIA GARCIA VICIOSO	160,560.00	
CARLOS MANUEL ADAMES HERNANDEZ	3,000.00	
CESAR LEBRON MARTINEZ		27,800.00
COLMADO NICOLE		10,490.00
CONFECCIONES RIO SAN JUAN	5,500.00	
CONFIHOG, S.R.L.	24,000.00	12,000.00
CONTANET SERVICE	20,845.00	3,720.00
CRISTOPHER VIDAL GARCIA CASTILLO	21,000.00	
DARIS FLOWERS EVENTS & DECOR EIRL	6,490.02	2,950.00
DANIEL GARCIA GARCIA	39,400.00	
EDWIN FLETE FRIAS		
ELIDO JIMENEZ	5,000.00	
FARMACIA REYES PEROZO	4,315.00	5,301.00
FELIPE CONFESOR BURGOS	7,375.00	
FELIX DE LA CRUZ SANCHEZ	3,425.00	
FELIX ANTONIO AUYOA BONILLA	85,000.00	
FERRETERIA YINA BAMBU S.R.L.	89,425.00	27,500.00
FRANCISCO ORTEGA BURGOS	50,545.00	35,999.00
FRANK FELIX MARTINEZ JIMENEZ	8,175.00	12,250.00
FRANK LUIS DE LA CRUZ VASQUEZ	143,339.00	
GRACIELA LUZON FERMIN DE CAPELLAN (REPUESTOS HF)	15,240.00	2,320.00
GREEN COSTA CONTRACTORS	1,313,842.22	
GRUPO MEJIA S.R.L.	522,024.00	453,792.00
JAVIER FERREIRA DE JESUS / PRODUCCIONES JAVIER	8,000.00	3,000.00
JORGE AQUILES ENCARNACION		30,000.00
JOSE ALBERTO ALONZO SANTANA	17,100.00	
JOSE AMADO FERNANDEZ GIL		46,000.00
JOSE MIGUEL MARTINEZ ORTEGA		91,000.00
JOSE RODRIGUEZ		265.02
LA CASA DEL HIERRO J.A. E.I.R.L.	18,861.23	
LEANDRÓ ARTURO ALVARADO PRATS	88,500.00	
LEODANY VALDERA	15,000.00	
MARCK RAPHAEL CAYLA	10,750.00	
METROGAS	14,497.59	11,900.00
MIGUEL SANTIAGO DUARTE	10,692.00	24,915.00
MINI MARKET EUCLIDES		40,320.00



NARCISO ROSARIO		
NORIS MEDINA ARIAS	5,300.00	7,500.00
PASCUAL ESPINAL		4,000.00
PAULINO DE LA CRUZ		10,000.00
PEDRO JOSE RODRIGUEZ ARTILES		
PLASTICOS MARLI S.R.L.	42,492.00	12,400.00
RM CONSUEGRA		67,000.00
RAFAEL PEREZ CEBALLOS	14,000.00	10,000.00
RAMON ANTONIO PAREDES (FARO VISION)	10,000.00	12,487.20
RAMONA PEREZ SANTOS/ REPUESTOS RAMONA	16,403.90	10,000.00
RANDY DARIEL FAÑA		11,200.00
RANDY ROSARIO		600.00
REPUESTOS DE LA COSTA S.R.L.	34,950.00	4,720.00
REPUESTOS TURO		426,000.00
RIO GOMEZ CONSTRUCCION S.R.L.		
RODAMIENTOS DEL CARIBE S.R.L.	15,460.76	
RODES MIRIAN SANTOS DE LA CRUZ	6,250.00	
ROGER DOMINICANA		
ROSA GERMAN SANCHEZ/REPUESTOS ROSA	41,400.00	32,865.00
RESTAURANT MARTIN	4,050.00	13,500.00
SAJUDA MASTER TRUCK S.R.L.	104,032.00	
SINDICATO CAMIONES DE VOLTEO		265,700.00
SERVICENTRO NAGUA	64,050.00	32,700.00
SUPERFARMACIA ALONZO & M S.R.L.	3,135.00	7,363.00
SUPLIDORES GLOBALES CORPORATIVOS S.R.L.	15,871.00	26,442.62
TERESA NOLASCO	3,925.00	15,700.00
TIENDA EL BARATILLAZO		59,650.00
TOMAS MAYI		3,550.00
VETERINARIA DR. ACOSTA	9,450.00	43,550.00
	<u>3,203,176.31</u>	<u>1,970,712.84</u>

Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio

Al 30 de Junio del 2023 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)	493,393.29	4,982,650.82
Resultado acumulado	31,143,803.10	14,769,600.42
Patrimonio Neto	40,412,142.39	28,527,197.24

Se realizo ajuste al patrimonio a resultados de periodos anteriores por un monto de RD\$ 1,618,269.11



Nota# 13 Impuestos

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

Descripción	2023	2022
Impuestos		
Contribuciones municipales		81,000.00
Anuncios, muestras y carteles	96,600.00	132,100.00
Certificación de animales	3,500.00	2,000.00
Parqueos	40,000.00	40,000.00
Impuesto sobre tramitación de documentos	330,103.00	144,435.00
Impuesto sobre registro de documentos	1,000.00	83,477.00
Impuesto sobre billares	480.00	480.00
Licencias de construcción	864,873.62	1,240,937.56
Permiso para romper pavimento de la vía pública	6,400.00	13,800.00
Licencia para instalación telecomunicaciones	0.00	77,600.00
Parada de Autobuses y Parqueos	4,800.00	4,800.00
Otros impuestos diversos	5,494.33	0.00
Total	1,353,250.95	1,820,629.56

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Servicio de transporte municipal		3,500.00
Inhumación y exhumación	23,601.00	23,206.00
Expedición certificaciones	230,924.02	74,273.00
Recolección desechos sólidos	1,233,850.00	739,090.00
Otras tasas	0.00	15,775.00
Alquileres equipos pesados	247,750.00	67,000.00
Total	1,736,125.02	922,844.00

Nota# 15 Transferencia y donaciones

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

Descripción	2023	2022
Transferencias corrientes Ordinaria según ley (Gobierno central)	13,393,491.00	11,190,467.14
Transferencias corrientes Otras	280,000.00	209,700.00
Transferencias corrientes De instituciones públicas descentralizadas y autón	100,000.00	0.00
Transferencias corrientes Extraordinarias	2,750,000.00	0.00
De otros municipios	200,000.00	0.00
Sub-total	16,723,491.00	11,400,167.14
Transferencia de capital Ordinaria según ley (Gobierno central)	5,960,724.00	7,797,030.86
Transferencia de capital Extraordinarias	1,008,059.48	0.00
Transferencia de capital sector privado externo		2,125,803.46
Transferencia de capital De instituciones públicas descentralizadas y autónomas no financieras		



Transferencia de capital De instituciones públicas descentralizadas y autónomas no financieras

Sub-total	6,968,783.48	9,922,834.32
Total transferencias	23,692,274.48	21,323,001.46

Nota# 16 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Otros ingresos		
Arrendamiento de solares	0.00	0.00
Arrendamiento de terrenos en cementerios	105,012.00	134,106.00
	105,012.00	134,106.00

Nota # 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de Junio 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos	8,280,909.55	10,207,190.54
Personal de carácter temporal	1,570,563.00	0.00
Sueldo anual No. 13	0.00	0.00
Proporción de vacaciones no disfrutadas	48,780.00	43,600.00
Proporción laboral por desvinculación	625,417.78	192,875.63
Compensación extraordinaria anual	0.00	206,795.00
Gastos de representación en el país	199,500.00	0.00
Contribuciones a la tesorería de la seguridad social		936,148.51
Contribuciones al seguro de salud	537,574.34	0.00
Contribuciones al seguro de pensiones	538,334.42	0.00
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	90,261.88	0.00
	11,891,340.97	11,586,609.68

Nota# 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

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

Descripción	2023	2022
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	519,109.00	0.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	531,020.00	0.00
Transferencias corrientes		1,114,267.28
	1,050,129.00	1,114,267.28

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo



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

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	298,550.00	417,950.00
Papel de escritorio	127,792.00	123,499.53
Gasolina	785,972.74	923,784.30
Gasoil	2,886,685.45	0.00
Llantas y neumaticos	232,000.00	232,020.01
Útiles y materiales de limpieza e higiene	87,525.00	135,979.97
Repuestos	326,849.83	457,953.17
Herramientas menores		90,774.00
Productos metalicos		0.00
Utiles de escritorio, oficina e informatica		0.00
Utiles destinados a actividades deportivas, culturales y recreativas	36,900.00	
Pinturas, lacas, barnices, diluyentes y absorbentes para pinturas	146,290.20	
	4,928,565.22	2,381,960.98

Nota # 20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciacion al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

	2023	2,022.00
Maquinarias y Equipos	41,208.75	11,840.00
Mobiliarios equipos de oficina	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00
Equipo de Transporte	3,475,349.99	222,396.35
	3,516,558.74	234,236.35

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Teléfono local	106,239.00	127,964.00
Publicidad y propaganda	99,305.00	35,000.00
viaticos y gastos conexos	20,170.00	18,200.00
Seguros de bienes muebles	14,196.96	18,955.58
Licencias informaticas	78,000.00	102,000.00
Alquiler de equipos de transporte	104,950.00	0.00
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	21,500.00	
Mantenimiento y reparacion de mobiliario y equipo de oficina	16,000.00	
mantenimiento y reparaciones de equipos de transporte, traccion y elevacion	1,519,720.68	1,697,472.78
Servicios funerarios y gastos conexos	139,650.00	27,000.00
Eventos generales	3,767,089.50	465,299.28
Festividades	405,000.00	
Otros servicios técnicos profesionales	234,100.00	183,547.65
Reparación y Acondicionamiento de Vias de Comunicación		0.00
Alquiler de equipos de construccion y movimiento de tierra		0.00



Mantenimiento y reparaciones especiales	0.00
mantenimiento y reparaciones de equipos	0.00
Mantenimiento y reparacion de instalaciones electricas	0.00
Mantenimiento y y reparaciones menores en edificaciones	0.00
mantenimiento y reparacion obras de dominio publico	1,149,764.98
	6,525,921.14
	3,825,204.27

Nota# 22 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 30 de Junio de 2023 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Gastos financieros	61,308.18	75,651.64
	<u>61,308.18</u>	<u>75,651.64</u>





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

RNC 41000058

Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Junio 2023
(Valores en RDS)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2023	2022
Cobros impuestos	1,353,250.95	1,820,630.00
Contribuciones de la seguridad social		
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	1,736,125.02	922,844.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	23,692,274.48	21,323,001.00
Cobros de seguros por primas, reclamos y otros		
Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Cobros de intereses financieros		
Otros cobros	105,012.00	134,106.00
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 932,629.00	- 1,114,267.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 10,725,170.33	- 11,586,610.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 1,166,170.64	-
Pagos de pensiones y jubilaciones		
Pagos a proveedores	- 11,454,486.36	- 2,381,961.00
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio		
Pagos de intereses	- 61,308.18	-
Otros pagos		- 3,825,204.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	2,546,897.94	5,292,539.00
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	- 4,377,840.00	- 13,118,400.00
Cobros por venta de intangibles y otros activos de largo plazo	-	
Cobros por títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones	-	
Cobros por reembolsos de préstamos o anticipos hechos a terceros	-	
Cobros por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	
Otros cobros		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo		
Pagos por adquisición de intangibles y otros activos de largo plazo		
Pagos por adquisición de títulos patrimoniales o de deuda y participación en asociaciones		
Pagos por otorgamiento de préstamos o anticipos hechos a terceros		



Handwritten signature 'Luis M. S.' and a blue circular stamp of the 'Ayuntamiento Municipal de Río San Juan' with the text 'ALCALDIA'.

Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta	-	-
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 2,329,460.60	- 3,720,190.00
Otros pagos	-	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	- 6,707,300.60	- 16,838,590.00
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Cobro por emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Cobro por préstamos, pagarés, hipotecas	-	-
Cobro por aporte de accionista	-	-
Cobro de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros cobros	-	17,737,121.00
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en emisión de títulos de deudas, bonos	-	-
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	- -	473,750.00
Pago reembolso de efectivo recibió por aporte de accionista	-	-
Pago por distribución/dividendos al gobierno	-	-
Pago de los arrendatarios por contratos de arrendamientos financieros	-	-
Otros pagos	- -	75,652.00
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-	17,187,719.00
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 4,160,402.66	5,641,668.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	5,388,138.40	2,854,156.00
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,227,735.74	8,495,824.00


Firma del Director o Presidente




Firma del Tesorero




Firma del Contador.



Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

RNC 410000058

Estado de Rendimiento Financiero

Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 y 2022

(Valores en RD\$)

Ingresos (Notas 13,14,15 y 16))	2023	2022
Impuestos	1,353,250.95	1,820,630.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	1,736,125.02	922,844.00
Transferencias y donaciones	23,692,274.48	21,323,001.00
Recargos, multas y otros ingresos	105,012.00	134,106.00
Total ingresos	26,886,662.45	24,200,581.00
Gastos (Notas 17,18,19,20,21 y 22))		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	11,891,340.97	11,586,610.00
Subvenciones y otros pagos por transferencias	932,629.00	1,114,267.00
Suministros y material para consumo	4,928,565.22	2,381,961.00
Gastos de depreciación y amortización	2,053,504.65	234,236.00
Otros gastos	6,525,921.14	3,825,204.00
Gastos financieros	61,308.18	75,652.00
Total gastos	26,393,269.16	19,217,930.00
Ganancia (perdida) por diferencia cambiaria	0 (0)	0 (0)
Participación en resultado de asociadas	0.00	0.00
Resultado del período (ahorro / desahorro)	493,393.29	4,982,651.00

Atribuible a:

Propietarios de la entidad controladora

Intereses minoritarios



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

Firma del Director o Presidente



Firma del tesorero

Firma del Contador.



Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

RNC 41000058

ESTADO DE SITUACION

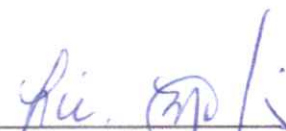
Al 30 de Junio de 2023

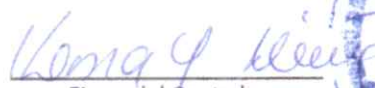
(Valores en RD\$)

	2023	2022
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 07)	1,227,735.74	8,495,823.91
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 08)	493,495.00	617,502.00
Inventarios (Nota 09)	72,613.00	332,304.00
Total activos corrientes	1,793,843.74	9,445,629.91
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	41,821,474.96	21,274,676.52
Total activos no corrientes	41,821,474.96	21,274,676.52
Total activos	43,615,318.70	30,720,306.43
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	3,203,176.31	1,970,712.84
Total pasivos corrientes	3,203,176.31	1,970,712.84
Activos Netos/Patrimonio		
Capital	8,774,946.00	8,774,946.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	493,393.29	4,982,650.82
Resultado acumulado	31,143,803.10	14,769,600.42
Patrimonio Neto	40,412,142.39	28,527,197.24
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	43,615,318.70	30,497,910.08


Firma del Director o Presidente




Firma del tesorero


Firma del Contador





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

RNC 41000058

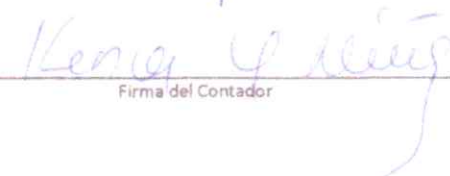
Ayuntamiento Municipal de Río San Juan Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8,774,946.00			33,015,956.49	41,790,902.49
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo					
Saldo al 31 de diciembre de 2022	8,774,946.00			33,015,956.49	41,790,902.49
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados				1,872,153.39	- 1,872,153.39
Ajuste al patrimonio				493,393.29	1,133,749.79
Resultado del periodo					
Saldo al 30 de Junio de 2023	8,774,946.00			31,637,196.39	41,052,498.89

Las notas en las páginas X a XX son parte integral de estos Estados Financieros.


Firma del Director o Presidente


Firma del Tesorero


Firma del Contador



RNC 410000058

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado 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 Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	54,163,436.33	32,210,063.30	98%	21,953,373.03
1.1 Impuestos	2,315,500.00	1,353,250.95	61%	962,249.05
1.4 Transferencias	44,076,219.48	23,692,274.48	100%	20,383,945.00
1.5 Ingresos por contraprestación	2,050,316.00	1,736,125.02	100%	314,190.98
1.6 Otros ingresos	398,000.00	105,012.00	100%	292,988.00
1.8 Disminución de disponibilidades internas	5,323,400.85	5,323,400.85	100%	-
2 Gastos totales	54,163,436.33	31,047,065.11	93%	23,116,371.22
2.1 Remuneraciones y contribuciones	25,255,156.43	11,891,340.97		13,363,815.46
2.2 Contratación de servicios	7,411,075.82	6,525,921.14	98%	885,154.68
2.3 Materiales y suministros	6,421,426.00	4,928,565.22	100%	1,492,860.78
2.4 Transferencias corrientes	2,093,800.50	932,629.00	97%	1,161,171.50
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,607,878.10	4,377,840.00	84%	230,038.10
2.7 Obras	8,241,759.48	2,329,460.60	100%	5,912,298.88
2.9 Gastos financieros	132,340.00	61,308.18	89%	71,031.82
2.1 otros gastos			93%	-
Resultado financiero (1-2)	-	1,162,998.19	0%	- 1,162,998.19



[Firma]
Firma del Director o Presidente



[Firma]
Firma del Tesorero

[Firma]
Firma del Contador