



Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
RNC 41000058

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 2025 los principales funcionarios del Ayuntamiento son los siguientes:

Nombres

Lennin Amaury Melo Bonilla	Alcalde Municipal
Milagros Dayanara Pérez Mendoza De José	Vice Alcaldesa
José Miguel Balbuena de la cruz	Presidente Sala Capitular
Francisco G. Mora Balbuena	Regidor
Kenia Yokaira Núñez Vargas	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 2025 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 Río 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.



Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2025 Y 2024

valores en RD\$.-

RNC 410000058

Activos	2025	2024
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 07)	17,151,292.91	133,281.06
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 08)	2,976,295.00	436,295.00
Inventarios (Nota 09)	77,123.08	20,224.00
Total activos corrientes	20,204,710.99	589,800.06
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	61,727,508.84	50,401,324.02
Total activos no corrientes	61,727,508.84	50,401,324.02
Total activos	81,932,219.83	50,991,124.08
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	7,060,011.69	2,699,093.40
Total pasivos corrientes	7,060,011.69	2,699,093.40
Activos Netos/Patrimonio (Nota 12)		
Capital	8,774,946.00	8,774,946.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo	28,344,196.67	5,396,514.61
Resultado acumulado	37,753,065.47	34,120,570.06
Patrimonio Neto	74,872,208.14	48,292,030.68
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	81,932,219.83	50,991,124.08

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador





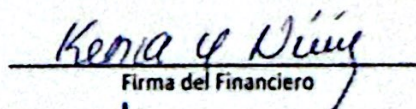
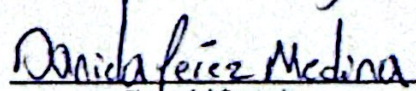
Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 Y 2024
valores en RDS.-
RNC 410000058

	2025	2024
Ingresos (Notas 13, 14,15 y 16)		
Impuestos	12,075,478.02	3,626,301.19
Ingresos por transacciones con contraprestación	2,949,732.00	3,398,318.00
Transferencias y donaciones	70,525,393.21	51,403,139.08
Recargos, multas y otros ingresos	631,683.76	627,503.71
Total ingresos	86,182,286.99	59,062,261.98
Gastos (Notas 17, 18,19,20,21 y 22))		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	26,454,052.56	24,510,145.70
Subvenciones y otros pagos por transferencias	2,022,939.51	1,852,568.07
Suministros y material para consumo	11,593,443.89	10,378,733.66
Gastos de depreciación y amortización	5,178,470.72	4,119,200.80
Otros gastos	12,446,491.97	12,668,686.80
Gastos financieros	142,691.67	136,412.34
Total gastos	57,838,090.32	53,665,747.37
Resultado del período (ahorro / desahorro)	28,344,196.67	5,396,514.61

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


Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

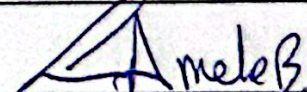

Firma del Financiero

Firma del Contador.





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 y 2024
valores en RDS.-
RNC 410000958

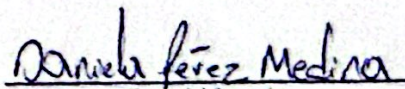
	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
	8,774,946.00	-	-	35,140,252.62	43,915,198.62
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(1,019,682.55)	-
Resultado del período	-	-	-	5,396,514.61	-
Saldo al 31 de diciembre de 2024	8,774,946.00	-	-	39,517,084.68	48,292,030.68
Cambio en políticas contables	-	-	-	-	-
Revaluación de Propiedad, planta y equipo	-	-	-	-	-
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados	-	-	-	-	-
Ajuste al patrimonio	-	-	-	(1,764,019.21)	-
Resultado del período	-	-	-	28,344,196.67	28,344,196.67
Saldo al 31 de Diciembre 2025	8,774,946.00	-	-	66,097,262.14	74,872,208.14



Firma del Director o Presidente



Firma del Financiero



Firma del Contador

Firma del Enc. Administrativo





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2025 Y 2024
valores en RDS.-
RNC 410000058

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas

	2025	2024
Cobros impuestos	12,075,478.02	3,633,301.19
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	2,949,732.00	3,398,318.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	70,525,393.21	51,403,139.08
Otros cobros	631,683.76	627,503.71
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	-2,022,939.51	-1,852,568.07
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	-24,244,075.89	-22,303,086.19
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-2,209,976.67	-2,207,059.51
Pagos a proveedores	-11,593,443.89	-10,378,733.66
Pagos de intereses	-142,691.67	-136,412.34
Otros pagos	-12,446,491.97	-12,668,686.80
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	33,522,667.39	9,515,715.41

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Cobros por venta de propiedad, planta y equipo	-10,592,699.26	-51,915.00
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-5,911,956.28	-10,066,209.72
Otros pagos		0.00
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	-16,504,655.54	-10,118,124.72

Flujos de efectivo de las actividades de financiación

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

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

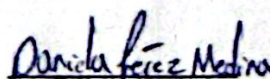
	17,018,011.85	-602,409.31
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	133,281.06	735,690.37
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	17,151,292.91	133,281.06




Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo


Firma del Financiero


Firma del Contador.





Ayuntamiento Municipal de Río San Juan

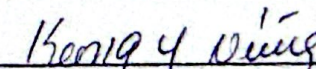
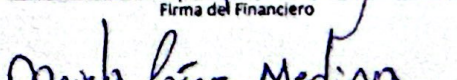
RNC 410000058

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre de 2025
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	87,426,452.27	86,315,568.05	99%	1,110,884.22
1.1 Impuestos	12,086,568.00	11,896,501.35	98%	190,066.65
1.4 Transferencias	70,525,403.21	70,525,393.21	100%	10.00
1.5 Ingresos por contraprestación	3,921,200.00	3,128,708.67	80%	792,491.33
1.6 Otros ingresos	760,000.00	631,683.76	83%	128,316.24
1.9 Disminución de disponibilidades internas	133,281.06	133,281.06	100%	0.00
2 Gastos totales	87,426,452.27	69,164,275.14	79%	18,262,177.13
2.1 Remuneraciones y contribuciones	26,897,237.96	26,454,052.56	98%	443,185.40
2.2 Contratación de servicios	12,782,128.44	12,446,491.97	97%	335,636.47
2.3 Materiales y suministros	12,027,527.49	11,593,443.89	96%	434,083.60
2.4 Transferencias corrientes	2,066,142.17	2,022,939.51	98%	43,202.66
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	10,592,700.00	10,592,699.26	100%	0.74
2.7 Obras	22,903,023.21	5,911,956.28	26%	16,991,066.93
2.1 Gastos financieros	157,693.00	142,691.67	90%	15,001.33
Resultado financiero (1-2)		17,151,292.91	0%	-17,151,292.91


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 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Cuenta Especial (COOPADOMU)	116,000.00	
Cuenta Receptora# Banreservas	0.00	46.68
Cuenta Genero y Salud# Banreservas	18,575.66	6,527.58
Cuenta Servicios Municipal# Banreservas	7,372.34	66,786.09
Cuenta Inversión# Banreservas	16,997,301.02	55,689.16
Cuenta de Personal# Banreservas	12,043.89	4,231.55
	<u>17,151,292.91</u>	<u>133,281.06</u>

Nota # 08 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
MINERVA ORTEGA POLANCO GARCIA		
QUITERIO FLETE MONTAN	3,400.00	3,400.00
JOVANNY DE LA CRUZ SANCHEZ		
WILLER CHERRY	100,000.00	100,000.00
OSVALDO LUPERON		
RAMONA VICIOSO	600.00	600.00
YOLANDA CALDERON ROSARIO		
RAMON DE LOS SANTOS	16,789.00	16,789.00
CONSUELO ANT. CABREJA/ MERCEDES CABRI	21,155.00	21,155.00
THANYA BRUTHNY CHARLES	27,200.00	27,200.00
ORQUIDEA C. FELIX / JOSE A. GARCIA	6,950.00	6,950.00
CARLOS A. MENDEZ / JUAN CASTILLO	5,570.00	5,570.00
MIGUEL E. PEREZ	150,000.00	150,000.00
RAFAEL A. CEPEDA SAVIÑON	3,454.00	3,454.00
FRANCISCO ANZIANI GARCIA	65,000.00	65,000.00
LUZ DEL CARMEN MARTINEZ ADAMES	26,177.00	26,177.00
JULIAN ESTRELLA POLANCO	10,000.00	10,000.00
ANA DELSA ADAMES FAÑA	25,000.00	
MARIA ANTONIA GIL SIERRA	15,000.00	
ALCANCIA GESTION S.R.L	2,500,000.00	
	<u>2,976,295.00</u>	<u>436,295.00</u>



Daniela Pérez Medina



Kenia C. Reyes

Nota # 09 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
TINTA EPSON 504 NEGRA	5,250.00	
TINTA EPSON 504 AMARILLO	3,000.00	
TINTA EPSON 504 MAGENTA	1,500.00	
TINTA EPSON 504 AZUL	5,250.00	
TINTA EPSON 544 NEGRA	3,750.00	
TINTA EPSON 544 AZUL	1,500.00	
TINTA EPSON 664 AMARILLO	1,500.00	
TINTA EPSON 664 NEGRA	2,250.00	
TINTA EPSON 664 AZUL	1,500.00	
TINTA EPSON 664 MAGENTA	1,500.00	
TINTA PARA SELLO MERLETO	50.00	
TUALLA MICROFIBRA	930.00	
SOBRE DE CARTAS	360.00	
SWAPER	727.00	
VASOS NO. 10	3,347.00	
VASOS NO. 3	4,602.00	
VASOS NO. 5	4,078.00	
DETERGENTE ACE 30LB	2,833.00	1,740.00
DESINFECTANTE 1/2 GL	1,888.00	
SEPILO PARA INODORO	1,113.33	
FARDOS DE FUNDAS PARA BASURA 34*55 MIL	6,468.00	0.00
FORDEN CUEFRI	900.00	
CAJAS DE VASOS NO. 3		1,120.00
CLIP COLORES 28MM OFFICE	45.00	
CLIP COLORES 180/1	200.00	
CLIP BILLETERO 32MM ARTESCO	80.00	
CLIP BILLETERO 41MM TALBOT	270.00	
ESCOBAS PLASTICAS	3,252.17	



[Handwritten signature]
Daniela Pérez Medina



[Handwritten signature]
Kenia y Kenia

PAQUETE DE SOBRE MANILA 9*12 50/1	1,300.00	
PAQUETE DE SOBRE MANILA 10*12 50/1	1,440.00	
POSTIL VARIOS COLORES	1,140.00	
GALONES DE CLORO	1,275.00	0.00
GALON DE ALCOHOL	1,200.00	
FARDO DE PAPEL HIGIENICO	1,844.00	925.00
FARDO DE PAPEL DE BAÑO PARA DISPENSAD	1,246.00	
FARDO DE SERVILLETAS	995.00	1,020.00
CINTA PEGANTE 3/4 PEQUEÑA	45.00	
FUNDA NO.72	4,077.58	
PAQUETES DE CAFÉ		6,115.00
CAJAS DE FOLDERS		475.00
JABON LIQUIDO		695.00
BINDER CLIPS		220.00
GANCHO PARA FOLDER	1,120.00	560.00
GUANTES PARA DAMA	715.00	
CARTUCHO DE CINTA		1,380.00
CORRECTOR LIQUIDO		110.00
CORRECTOR TIPO LAPIZ STURDMARK	135.00	
GRAPA ESTANDAR	120.00	270.00
LAPICERO 2 CAJA		220.00
LAPICES STURMARK NO. 2	220.00	
REGLAS PLASTICAS 12/30	65.00	
LAPICERRO AZUL 12/1	360.00	
RESMA DE PAPEL 8 1/2 * 14		425.00
RESMA DE PAPEL 8 1/2 * 11	900.00	
RECOGEDOR DE BASURA	722.00	
FOLDER 8/12 * 12		475.00
TALONARIO DE CERTIFICO		4,400.00
LIBRETA AMARILLA 8 1/2 * 11		74.00
LIBRETA BLANCA 8 1/2 * 11	60.00	
	77,123.08	20,224.00



Amel B.

Daniela Pérez Medina



Kenia y Keny

NOTA 10 Propiedad, Planta y Equipo Neto

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo y Depreciación acumulada al 31 Diciembre 2025 y 2024 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 2023	-	7,210,762.55	-	363,680.00	862,717.46	38,523,458.00	16,429,524.04	63,390,142.05
Adiciones	-	-	-	-	207,120.00	10,385,579.26	5,911,956.28	16,504,655.54
Superávit revaluación	-	-	-	-	-	-	-	-
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	7,210,762.55	-	363,680.00	1,069,837.46	48,909,037.26	22,341,480.32	79,894,797.59
Depreciación acumulada al inicio del periodo	-	432,645.75	-	110,561.00	567,483.33	11,878,127.95	-	12,988,818.03
Cargo del periodo	-	144,215.25	-	36,368.00	106,983.75	4,890,903.73	-	5,178,470.72
Retiros	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al final del periodo	-	576,861.00	-	146,929.00	674,467.08	16,769,031.68	-	18,167,288.75
Propiedad Planta y Equipo Neto 2024	-	6,633,901.55	-	216,751.00	395,370.38	32,140,005.58	22,341,480.32	61,727,508.84

R. Amelob.



Kenia y Kenia



Danica Pérez Medina

Nota# 11 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Nombre de cuenta		
PROVEEDORES		
RAMON ANTONIO PAREDES (FARO VISION)	10,000.00	10,000.00
GOUT INVEST METS (LOMO)		350,000.00
FARMACIA REYES PEROZO		3,810.00
LUIS DE MOYA O FARMACIA PLACILIN		4,956.00
BASILIA GARCIA VICIOSO		
GRUPO MEJIA S.R.L.	408,740.00	21,100.00
FERRETERIA YINA BAMBU S.R.L.		
RAFAEL NUÑEZ PARRA	164,405.00	441,640.00
RAFAEL BASILIO PEREZ CEBALLOS	28,000.00	60,000.00
RESTAURANT MARTIN	19,075.00	40,370.00
CARMEN RAMONA ESTRELLA PEREIRA	50,000.00	
CEDUCOMPP	52,585.01	
CONTANET SERVICE		9,720.00
CARLOS CRISTOBAL HERNANDEZ TAVAREZ	56,000.00	
VETERINARIA DR. ACOSTA		10,290.00
PLINIO ROBERTO SUERO O METROGAS	8,146.94	37,500.00
NARCISO ROSARIO	103,900.00	174,800.00
NANCY MARGARITA ALVAREZ D' TEJADA	25,000.00	
NATHANAEL SURUN MERCADO	10,000.00	
JAVIER FERREIRA DE JESUS / PRODUCCIONES JAVIER		
JAIME ARGELIS RODRIGUEZ ALMARANTE	65,400.00	
JIMMY ACOSTA	5,600.00	
JUAN OBDULIO DE LOS SANTOS CUEVAS	1,300,000.00	
JULIEN GUY EMMANUEL BARTHE	6,249.00	
AGROFER S.R.L.	73,062.44	158,045.90
MARVERTI SORIVEL MOLINA PEÑA	30,000.00	
MARLENI DE LA HERA POLANCO	11,200.00	
MERCEDES FERNANDEZ POLANCO	50,000.00	
MINI MARKET EUCLIDES		
MIZAEAL GARCIA	32,000.00	
MULTI SERVICIOS MUNICIPALES SRL	1,750.00	
MIKAELA ROSARIO LANTIGUA	66,500.00	
FRANK FELIX MARTINEZ	217,675.00	57,560.00



Danica Pérez Medina



Kenia el reus

ALMACEN DEL CAMION	49,501.00	240,187.10
RAMON ANTONO MARTINEZ GUZMAN	2,000.00	
RODAMIENTOS DEL CARIBE		
ROSA GERMAN/REPUESTOS ROSA		18,175.00
REPUESTOS TURO		21,840.00
REPUESTOS DE LA COSTA, SRL.		29,465.00
RIO CONSTRUCCION GOMEZ S.R.L.	3,031,800.00	190,000.00
FRANCISCO ORTEGA/ FELIX MARKET	10,850.00	
ORIELY RONDON BURGOS	21,000.00	
FRANK LUIS DE LA CRUZ		
GENESIS NIKAULI ROSARIO GARCIA	15,000.00	
GRACIELA LUZON/REPUESTOS HF	98,860.00	15,700.00
CONRADO RAMON ALONZO ESCAÑO		
D' ARIS FLOWERS EVENTS & DECOR	107,898.30	50,563.00
DABEL EMILIO REYES ADAMES	115,997.00	
INVERSIONES RIO SAN JUAN	6,265.00	11,340.00
KELVIN MIGUEL NUÑEZ TINEO		40,000.00
LA MONUMENTAL DE SEGURO		18,140.00
LENY ANTONIO SANCHEZ GUZMAN		17,500.00
LOURDES TAVERAZ POLANCO	50,000.00	
LUIS ALBERTO SUAREZ PARRON	354,210.00	335,095.00
LUIS ARTURO TORRES RONDON		15,000.00
LUIS ENRRIQUE DE MOYA GOMEZ / FARM. PL/	2,629.00	
LUIS FELIPE MUNOZ OVAEZ		7,300.00
LUIS LIXANDRO REYES HERNANDEZ	8,100.00	
FARMACIA PAPATERRA IRL		3,849.40
PLASTICOS MARLI,SRL	31,709.00	23,425.00
PANTALEON ESPINAL PAREDES	50,000.00	
TERESA NOLASCO		11,325.00
VIANNA NOELIA GOMEZ GONZALEZ		4,750.00
YINA BAMBU SRL	240,984.00	265,647.00
SERVICENTRO NAGUA	67,920.00	
	<u>7,060,011.69</u>	<u>2,699,093.40</u>



Amelia

Danica Pérez Medina



Kenia y Keny

Nota# 12 Activos Netos/Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2025 Y 2024 la composición del capital de la institución es como sigue:

Descripción	2025	2024
Capital	8,774,946.00	8,774,946.00
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	28,344,196.67	5,396,514.61
Resultado acumulado	37,753,065.47	34,120,570.06
Patrimonio Neto	74,872,208.14	48,292,030.67

Existe un ajuste de (1,764,019.21) debido a activos pendientes de reconocer en el sistema.

Estado de Rendimiento

Nota# 13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Impuestos		
Anuncios,muestras y carteles	125,650.00	38,281.00
Certificacion de animales	8,500.00	7,500.00
Parqueos	48,300.00	48,800.00
Impuestos sobre tramitacion de documentos	627,321.00	629,293.00
Impuestos sobre billares	84,500.00	
Impuestos sobre las operaciones inmobiliarias	178,976.67	
Licencias de construccion	6,983,880.35	2,835,627.19
Permisos para romper pavimento via publica	13,250.00	6,800.00
Permisos para ocupar via publica con material de construccion	1,000.00	
Licencia para instalacion de telecomunicaciones	4,000,000.00	60,000.00
Parada de autobuses y parqueos	1,600.00	
Construcción nichos, fosas y panteones	2,500.00	7,000.00
	12,075,478.02	3,626,301.19

Nota# 14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Inhumacion y Exhumacion	37,602.00	42,404.00



Danica Pérez Medina



Kenia y Keny

Expedicion de certificaciones	788,670.00	313,685.00
Estudio y autorizacion para uso de suelo	1,000.00	4,000.00
Recoleccion desechos solidos	1,706,875.00	2,059,415.00
Otras tasas	16,835.00	102,564.00
Alquileres de equipos pesados	394,750.00	876,250.00
Matanza y expendio de carne	4,000.00	
	2,949,732.00	3,398,318.00

Nota# 15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Transferencias corrientes del sector privado interno (de asociacion de hoteles & restaurantes)		2,565,000.00
Transferencias corrientes del sector privado interno (donaciones del municipio para actividad de carnavales)		43,535.00
Transferencias corrientes del sector privado interno (Playa Grande Holings INC)	240,000.00	50,000.00
Transferencia del sector privado interno (asociacion de hoteles & restaurantes)	2,340,000.00	5,000.00
Transferencia del sector privado interno (donaciones del municipio para actividad patronales San Juan Bautista)	45,000.00	
Transferencias corrientes de ley (Gobierno central)	24,365,992.00	24,365,990.00
Transferencia extraordinaria corriente (RD VIAL)	300,000.00	
Transferencias extraordinarias corrientes (de Ministerio Administrativo de la Presidencia)		1,000,000.00
Transferencias extraordinarias corrientes (de Tesoreria Nacional)		500,000.00
Transferencias corrientes según ley		24,365,990.00
Transferencias de capital según ley	16,243,992.00	16,243,998.00
Transferencias extraordinaria de capital de años anteriores (Ministerio de la Presidencia)		2,608,689.48
Transferencias extraordinaria de capital (Ministerio de la Presidencia)		3,480,926.60
Transferencias extraordinarias corrientes Interior y policia (Para la construccion de aceras y contenes)	4,550,409.21	



Daniel Pérez Medina



Kenia y...

Transferencias extraordinarias corrientes Ministerio Administrativo de la presidencia (Para la compra de un camion compactador y un camion de volteo)	10,000,000.00	
Transferencias extraordinarias corrientes Ministerio Administrativo de la presidencia (para la construccion de gradas para un estadio deportivo)	12,440,000.00	
	<u>70,525,393.21</u>	<u>75,229,129.08</u>

Nota# 16 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Otros ingresos		
Arrendamiento de solares	361,476.76	337,828.71
Arrendamiento de terrenos en cementerios	270,207.00	271,918.00
Ingresos diversos		17,757.00
	<u>631,683.76</u>	<u>627,503.71</u>

Nota # 17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de Diciembre 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Sueldos	18,857,521.31	17,394,904.82
Jornales		1,903,000.00
Personal de carácter temporal	1,112,334.00	269,871.00
Sueldo anual No. 13	1,552,208.66	1,253,856.00
Contribuciones al seguro de salud	985,196.62	985,913.86
Contribuciones al seguro de pensiones	1,022,258.16	1,042,280.43
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	202,521.89	178,865.22
Compensacion (Gastos de representacion)	399,000.00	399,000.00
Proporción laboral por desvinculación	1,832,883.80	899,235.37
Vacaciones	34,500.00	140,601.00
Dieta en el pais	455,628.12	42,618.00
	<u>26,454,052.56</u>	<u>24,510,145.70</u>

Nota# 18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
-------------	------	------



Andrés

Daniela Pérez Medina



Kenia y Nancy

Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	407,084.00	208,855.16
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	370,219.51	675,712.91
Transferencias corrientes ocasionales a asociaciones sin fines de lucro	387,000.00	968,000.00
Transferencias corrientes programadas a asociaciones sin fines de lucro	858,636.00	
	<u>2,022,939.51</u>	<u>1,852,568.07</u>

Nota# 19 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Papel de escritorio	133,150.00	177,673.07
Alimentos y bebidas	558,960.67	844,906.65
Prendas y accesorios para vestir		10,995.00
materiales para limpieza	125,694.40	
combustibles	6,170,885.00	6,702,604.60
Llantas y neumaticos	540,750.00	596,100.00
Productos electricos y afines	107,000.00	145,774.00
Repuestos	1,249,858.83	896,048.59
Productos metalicos	266,000.00	247,500.00
Pinturas,lacas,barnices,dilayentes y absorbentes para	51,000.00	
Productos de cemento	350,000.00	99,999.25
productor de arcilla y derivados	103,430.00	
Productos de hojalata	99,999.84	50,000.00
Piedra, arcilla y arena	564,999.15	74,010.00
Útiles y materiales de limpieza e higiene		112,547.50
Lubricantes	206,996.00	226,000.00
Insecticidas, fumigantes y otros	94,200.00	94,575.00
Bonos para utiles diversos	970,520.00	100,000.00
	<u>11,593,443.89</u>	<u>10,378,733.66</u>

Nota # 20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciacion al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Infraestructura	144,215.25	144,215.25
Maquinarias y Equipos	36,368.00	36,368.00



Daniel Pérez Medina



Kenia y Keny

Mobiliarios equipos de oficina	106,983.75	86,271.75
Equipo de Transporte	4,890,903.73	3,852,345.80
	<u>5,178,470.72</u>	<u>4,119,200.80</u>

Nota# 21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Telefono local	234,499.29	292,326.15
Publicidad y propaganda	239,800.00	127,000.00
viaticos fuera del pais	150,000.00	
viaticos y gastos conexos	440,541.75	79,999.92
Servicios funerarios y gastos conexos		68,495.00
Alquiler de equipos de transporte	614,875.00	701,500.00
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	542,541.00	702,235.00
Mantenimiento y reparacion de equipos de transporte, traccion y elevacion	3,007,421.37	3,004,568.62
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones		1,112,570.23
Mantenimiento y reparacion obras de dominio publico	83,439.00	
Mantenimientos y reparaciones especiales		12,900.00
Seguros de personas		12,161.36
Eventos generales	844,077.80	3,105,608.10
festividades	4,579,270.50	2,298,500.00
Otros seguros	66,785.54	73,583.42
Otros tecnicos y profesionales	1,643,240.72	1,077,239.00
	<u>12,446,491.97</u>	<u>12,668,686.80</u>

Nota# 22 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 es como sigue:

Descripción	2025	2024
Gastos financieros	142,691.67	136,412.34
	<u>142,691.67</u>	<u>136,412.34</u>



Amel B.
Daniel Pérez Medina



Kenia y Keny