AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANICA

Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	2022	2021
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	4,913,019.71	1,274,341.60
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	56,400.00	56,100.00
Inventarios (Nota 9)	16,550.00	26,985.00
Total activos corrientes	**4,985,969.71**	**1,357,426.60**
Activos no corrientes		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10)	42,179,108.56	31,873,533.48
Total activos no corrientes	**42,179,108.56**	**31,873,533.48**
Total activos	**47,165,078.27**	**33,230,960.08**
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11)	59,170.00	96,629.00
Total pasivos corrientes	**59,170.00**	**96,629.00**
Total pasivos	**59,170.00**	**96,629.00**
Activos Netos/Patrimonio (Notas 12)		
Capital	8,623,714.87	8,623,714.87
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	7,374,138.46	1,947,728.73
Resultado acumulado	31,108,054.94	22,562,887.48
Patrimonio Neto	**47,105,908.27**	**33,134,331.08**
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	**47,165,078.27**	**33,230,960.08**

Licda. Yissel Y. Santana Alcántara
Alcaldesa

Licda. Guillermina Jiménez Rodríguez
Tesorera

Licda. Celenia Ramírez Jiménez
Contadora

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANICA

Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	2022	2021
Ingresos (Notas 13,14, 15 y 16)		
Impuestos	32,050.00	37,250.00
Ingresos por transacciones con contraprestación	610,000.00	53,500.00
Transferencias y donaciones	18,981,688.45	10,904,876.00
Recargos, multas y otros ingresos	1,200.00	61,726.89
Total ingresos	**19,624,938.45**	**11,057,352.89**
Gastos (Notas 17, 18, 19, 20, 21 y 22)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	5,401,163.30	4,567,999.43
Subvenciones y otros pagos por transferencias	839,273.77	1,542,305.00
Suministros y material para consumo	2,347,580.08	1,373,086.94
Gasto de depreciación y amortización	1,330,388.41	937,853.76
Otros gastos	2,249,789.98	646,316.75
Gastos financieros	82,604.45	42,062.28
Total gastos	**12,250,799.99**	**9,109,624.16**
Resultado del período (ahorro / desahorro)	**7,374,138.46**	**1,947,728.73**
Atribuible a:		
Propietarios de la entidad controladora		-
Intereses minoritarios		-
		-

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

Licda. Yissell Y. Santana Alcántara
Alcaldesa

Guillermina Jiménez R.
Licda. Guillermina Jiménez Rodríguez
Tesorera

Licda. Celenia Ramírez Jiménez
Contadora

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANICA

Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**8,623,714.87**			**25,924,266.20**	**34,547,981.07**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio				- 3,805,173.60	
Resultado del período				5,544,523.56	
Saldo al 31 de diciembre de 2021	**8,623,714.87**			**27,663,616.16**	**34,547,981.07**
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				3,444,438.88	
Resultado del período				7,374,138.46	7,374,138.46
Saldo al 30 de junio de 2022	**8,623,714.87**			**38,482,193.50**	**47,105,908.37**

Licda. Yissell Y. Santana Alcántara
Alcaldesa

Licda. Guillermina Jiménez Rodríguez
Tesorera

Licda. Celenia Ramírez Jiménez
Contadora

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANICA

Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2022 y 2021
(Valores en RD$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	**2022**	**2021**
Cobros impuestos	32,050.00	37,250.00
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	610,000.00	61,726.89
Otro cobros	1,200.00	53,500.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	18,981,688.45	10,904,876.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 5,182,259.60	- 4,327,257.63
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Trans)	- 839,273.77	- 39,055.00
Pagos por contribuciones a la seguridad social	- 117,753.10	- 240,741.80
Pagos de pensiones y jubilaciones	- 101,150.60	- 949,400.00
Pagos a proveedores	- 2,347,580.08	- 2,019,403.69
Otros pagos	- 2,227,582.82	- 581,752.00
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**8,809,338.48**	**2,899,742.77**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Otros cobros		50,000.00
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 135,692.60	- 58,605.32
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 3,746,237.68	- 1,579,256.30
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**- 3,881,930.28**	**- 1,587,861.62**
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Otros pagos	- 82,604.45	42,062.28
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	**- 82,604.45**	**- 42,062.28**
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**4,844,803.75**	**1,269,818.87**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	68,215.96	4,522.73
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**4,913,019.71**	**1,274,341.60**

Licda. Yissell Y. Santana Alcántara
Alcaldesa

Licda. Guillermina Jiménez Rodríguez
Tesorera

Licda. Celenia Ramírez Jiménez
Contadora

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BANICA

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 30 de junio de 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

	Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**31,730,756.41**	**19,693,154.41**	**62.06**	**12,037,602.00**
1.1	Impuestos	73,845.00	32,050.00	**43.40**	**41,795.00**
1.2	Transferencias	30,805,667.45	18,981,688.45	**61.62**	**11,823,979.00**
1.3	Ingresos por contraprestación	778,028.00	610,000.00	**78.40**	**168,028.00**
1.4	Otros ingresos	73,215.96	69,415.96	**94.81**	**3,800.00**
2	**Gastos totales**	**31,730,756.41**	**14,802,341.86**	**46.65**	**16,928,414.55**
2.1	Remuneraciones y contribuciones	11,825,460.00	5,401,163.30	**45.67**	**6,424,296.70**
2.2	Contratación de servicios	3,313,750.96	2,249,789.98	**67.89**	**1,063,960.98**
2.3	Materiales y suministros	2,765,000.00	2,347,580.08	**84.90**	**417,419.92**
2.4	Transferencias corrientes	1,591,965.00	839,273.77	**52.72**	**752,691.23**
2.5	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	379,458.00	135,692.60	**35.76**	**243,765.40**
2.6	Obras	11,855,122.45	3,746,237.68	**31.60**	**8,108,884.77**
2.7	Gastos financieros		82,604.45	-	- **82,604.45**
	Resultado financiero (1-2)	-	**4,890,812.55**		

Licda. Yissel Y. Santana Alcántara
Alcaldesa

Guillermina Jiménez R.
Licda. Guillermina Jiménez Rodríguez
Tesorera

Licda. Celenia Ramírez Jiménez
Contadora

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad económica

El Ayuntamiento Municipal de Bánica, es una entidad que tiene como base legal la ley No. 176-07, la cual en sus artículos le concede deberes y atribuciones.

- **Objetivo del Ayuntamiento.**

Se crea el Ayuntamiento Municipal de Bánica con el objetivo general de: Contribuir con el desarrollo sostenible de sus habitantes, para mejorar la equidad social y la calidad de vida de los munícipes.

- **Misión:**

  Ser la Entidad Política Administrativa del Estado Dominicano más transparente, más eficiente y más eficaz para cumplir las funciones establecidas en la Ley Municipal No. 176-07 del Distrito Nacional y Los Municipios que garanticen que el Municipio de Bánica sea un "Municipio de Oportunidades para la Mayoría".

- **Visión:**

  Hacer de Bánica un Municipio modelo, de vanguardia, con una sociedad participativa y un desarrollo integral que sea reconocido por la integración y el trabajo en equipo entre los Ciudadanos y el Gobierno. Llegar a ser una Administración que haga cumplir las Leyes, Reglamentos y Disposiciones Generales Establecidas, así como ser un ejemplo de transparencia, prosperidad y honestidad, donde Bánica sea un Municipio de todos y para todos, con oportunidades para sus habitantes, eficaz y eficiente en la prestación de servicios públicos, posicionándola como referente nacional de una administración transparente.

Valores:

- Honestidad
- Transparencia
- Responsabilidad
- Eficiencia
- Vocación de Servicio
- Solidaridad
- Orden
- Austeridad

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

Al 30 de junio del año 2022, los principales funcionarios son los siguientes:

Yissell Y. Santana Alcántara	Alcaldesa
Federico Rafael León Oviedo	Vicealcalde
Guillermina Jiménez Rodríguez	Tesorera
Aury Yudesmin Matos Rosario	Encargada de Planificación y Desarrollo
Celenia Ramírez Jiménez	Contadora
Dayris Contreras Rosario	Encargada de Libre Acceso a la Información

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 Bánica presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de acumulación (o devengo) conforme a las estipulaciones de las NICESP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 31 de diciembre de 2022 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros debe ser autorizada por el funcionario de más alto nivel.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP, requiere que la administración realice juicios estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.

Juicios

La información sobre juicios realizados en la aplicación de Políticas Contables que tienen el efecto más importante sobre los montos reconocidos en el Estado de Rendimientos Financiero se describe en la Nota referente a gastos generales y administrativos (alquileres); se determina si un acuerdo contiene un arrendamiento y su clasificación.

Supuesto e incertidumbre en las estimaciones

La información sobre los supuestos e incertidumbre de estimación que tiene un riesgo significativo de resultar en un ajuste material al 30 de Junio del 2022 y se incluye en la Nota referente a compromisos y contingencias; reconocimiento y medición de contingencias; supuestos claves relacionados con la probabilidad y magnitud de una salida de recursos económicos.

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.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, el Ayuntamiento Municipal de Bánica 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 Bánica 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.

Instrumentos financieros
Especificar donde se clasifican los activos y pasivos financieros.

Activos y pasivos financieros no derivados – reconocimiento y baja en cuentas
Indicar en qué fecha se reconocen inicialmente las cuentas y partidas por cobrar y los otros activos y pasivos financieros, así como los momentos de las bajas.

Activos financieros no derivados – medición
Indicar si son reconocidos a su valor razonable, más cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

Pasivos financieros no derivados – medición
Indicar si son reconocidos a su valor razonable, menos cualquier costo de transacción directamente atribuible o de alguna otra manera.

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.

Propiedad, mobiliario y equipos
Reconocimiento y medición
Indicar a qué valor están contabilizados, que tratamiento se da cuando un elemento de ellos tiene vida útil diferente, así como cualquier ganancia o pérdida por disposición de un elemento.

Costos posteriores
Indicar cuando se capitalizan.

Depreciación
Indicar el método utilizado.

Revaluación y devaluaciones
Indicar que tratamiento se le dará a la depreciación al momento de la revaluación, conforme a las estipulaciones de la NICSP No. 17.

Otros activos
Indicar como son medidos

Desembolsos posteriores
Indicar cuando se capitalizan.

Amortización
Forma de cálculo.

Deterioro del valor
Activos financieros no derivados
Indicar periodicidad de la revaluación y que se incluye al terminar deterioro.

Activos financieros medidos a costo amortizado
Indicar como se calcula la perdida por deterioro y si se analizan tanto a nivel especifico como colectivo.

Activos no financieros
Determinar la periodicidad de la evaluación del deterioro con excepción del inventario.
Indicar cuando se reconoce una perdida por deterioro y donde se reconocen.

Provisiones
Indicar cuando es reconocido.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

Arrendamientos operativos

Indiciar cuando los arrendamientos se clasifican como operativos y la forma en la que se reconocen las rentas por pagar.

Beneficios a los empleados

Planes de aportaciones definidas

Indicar donde se reconocen los aportes al Sistema Dominicano de Seguridad Social y a los sistemas de los empleados.

Agregar otros aspectos de beneficios a empleados, diferentes a los salarios.

Reconocimiento de ingresos

Especificar las vías por las que se reciben los ingresos.

Impuesto sobre la renta

Indicar que por ser una entidad gubernamental sin fines de lucro está exenta de pagar impuesto sobre la renta, pero si funciona como agente de retención.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA, REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

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

Descripción	2022	2021
101-001051-1:-Receptora-Banreservas	-	0.00
101-001052-0:-Educación, Género y Salud-Banreservas	12,550.95	21534.7
100-400001-1:-Cuenta Servicios Municipal- Banreservas	128,698.17	211,058.82
101-000133-4:-Cuenta Inversión-Banreservas	4,709,642.55	933,171.11
101-00132-6:-Cuenta de Personal-Banreservas	62,128.04	108,576.97
101-000167-9:-Cuenta Regalía		0.00
TOTAL	**4,913,019.71**	**1,274,341.60**

Nota #8 Cuentas por cobrar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por cobrar al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Banca la Suerte	3,000.00	3,000.00
Banca la Dicha	3,000.00	3,000.00
Banca Viva	3,000.00	3,000.00
Banca Carlitos Sport	3,000.00	3,000.00
Banca Carbajal	3,000.00	3,000.00
Banca Ramírez	3,000.00	3,000.00
Banca la suerte frente al parque	3,000.00	3,000.00
Banca la Suerte frente al Mercado	3,000.00	3,000.00
Ferretería Hnos. Valenzuela	3,000.00	3,000.00
Ferretería Ismael	3,000.00	3,000.00
Repuestos Rudy	900.00	900.00
Cafetería Chersey	600.00	600.00
Colmado Machazo	600.00	600.00
Colmado Elisa	900.00	900.00
Colmado la Gran Parada	1,200.00	1,200.00
Colmado los dos Hermanos	600.00	600.00
Colmado el Gajo	600.00	600.00
Colmado Mamá Pilina	600.00	600.00
Colmado Bolo	600.00	600.00

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

Colmado los 6 Hermanos	600.00	600.00
Colmado Yasmelkis	900.00	900.00
Cafetería y Comedor Yajaira	600.00	600.00
Gomera el Cojo	600.00	600.00
Gomera Rastrillo	600.00	600.00
Bomba de Gas-Oíl la Recta	1,200.00	1,200.00
Puesto de Puntilla Abraham	1,200.00	1,200.00
Puesto de Puntilla Roberto Cedano	1,200.00	1,200.00
Farmacia el Llano Samil	900.00	900.00
Pollera Zárate	1,200.00	1,200.00
Pollera Ariel	1,200.00	1,200.00
Mano Peluquería	900.00	900.00
Omar Peluquería	900.00	900.00
Peluquería Dichoso	900.00	900.00
Buti Yayo	600.00	600.00
M.K Variedades	600.00	300.00
Cine Drink La Movie	3,600.00	4,200.00
Herrería Rodríguez A.	1,200.00	600.00
Pizza y Dormitorio	900.00	900.00
Prolicor la Rotonda	1,200.00	-
Banca la suerte Frente a Ferreteria Valenzuela 3,000.	3,000.00	-
TOTAL	**56,400.00**	**56,100.00**

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

Nota #09 Inventarios

Un detalle de las partidas de inventario al 30 de junio de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Alimentos y bebidas para personas	4,275.00	580.00
Productos de Papel, cartón e impresos	0	17,525.00
Material para limpieza	11,245	380.00
Útiles de escritorios, oficina informática y enseñanza	1,030.00	8,500.00

TOTAL	**16,550.00**	**26,985.00**

Nota #10Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. y Comp.	maquinarias y equipo	mob. Y equip. De oficina	Equipo,Transp y otros	Const. en Proceso	Total
Costos de adquisición (2021)	-	13,389,032.79	-	312,543.00	311,014.33	9,866,827.60	15,748,148.97	**39,627,566.69**
Adiciones		0.00		135,692.60	-		3,746,237.68	**3,881,930.28**
Superávit revaluación								0.00
Retiros								0.00
Otros								0.00
Transferencias								0.00
Saldo al final del periodo	**-**	**13,389,032.79**	**-**	**448,235.60**	**311,014.33**	**9,866,827.60**	**19,494,386.65**	**43,509,496.97**
Dep. Acum. al inicio del periodo			-	108,634.05	268,101.57	3,026,251.63	0.00	**3,402,987.25**
Cargo del periodo		267,780.66		44,823.56	31,101.43	986,682.76		**1,330,388.41**
Retiros								0.00
Saldo al final del periodo			**-**	**153,457.61**	**299,203.00**	**4,012,934.39**	**19,494,386.65**	**4,733,375.66**
Prop. planta y equipos neto (2021)	**-**	**13,121,252.13**	**-**	**403,412.04**	**279,912.90**	**8,880,144.84**	**19,494,386.65**	**42,179,108.56**

Nota #11 Cuentas por pagar a corto plazo

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

Descripción	**2022**	**2021**
Agua Santa Lucia	-	2,000.00
Ferreteria Méndez	-	-
Ferretería Hermanos Valenzuela	20,800.00	-
Estación Cibeles, SRL	13,400	94,629.00
Smart Center Comunicaciones	1,120.00	-
Kiwer Artesania	1,000.00	-
Ferreteria Robert	20,000.00	-
Respusto Rudis	350	-
Suplidora la Baniquera	2,500.00	-

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM.

TOTAL	**59,170.00**	**96,629.00**

Nota #12 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 30 de junio de 2021 y 2020, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Capital	8,623,714.87	8,623,714.87
Resultado positivo (ahorro)/ negativo (desahorro)	7,374,138.46	1,947,728.73
Resultado acumulado	31,108,054.94	22,562,887.48
	47,105,908.27	**33,134,331.08**

NOTA: Se realió un ajuste al Patrimonio a la cuenta resultados acumulados de periodos anteriores por un valor de (**RD$3,444,438.88**), ya que se dejaron de conocer en Estados anteriores.

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

Notas Estado de Rendimiento Financiero

Nota #13 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2021 y 2020 es como sigue:

Descripción	2022	2021
Certificaciones de animales	1,500.00	1,500.00
Impuestos sobre tramitación de documentos	3,750.00	200.00
Impuestos sobre registro de documentos	25,800.00	34,550.00
Licencias de construcción	1,000.00	1,000.00
	32,050.00	**37,250.00**

Nota #14 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 30 de junio de 2021 y

Descripción	2022	2021
venta de chatarra	**500,000.00**	
Recolección de desechos sólidos		
Recolección de desechos sólidos	-	-
Mercados y hospedajes	110,000.00	53,500.00
	610,000.00	**53,500.00**

Nota #15 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2022 y 2021 es

Descripción	2022	2021
Transferencias Corrientes de Ley	6,466,523.75	6,358,584.00
Transferencias de Capital de Ley.	4,572,624.25	4,496,292.00
Otras transferencias	7,942,540.45	50,000.00
	18,981,688.45	**10,904,876.00**

Nota #16 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2022 y 2021 es

Descripción	2022	2021
Permisos para explotar yacimientos mineros		15,000.00
Multas por incautación	1,200.00	2,900.00
Recolección de desechos sólidos		0.00
Ingresos por alquiler y arrendamiento		0.00
Disminución de disponibilidad interna	-	43,826.89
	1,200.00	**61,726.89**

Nota #17 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2021 y 2020

Descripción	2022	2021
Sueldos fijos	2,225,687.60	1,808,113.41
Sueldos al personal contratado o igualado	2,827,062.00	7,500.00
Sueldos de personal nominal	-	565,400.00
Jornales		1,781,986.59
Prestación laboral por desvinculación		19,381.63
Compensación por horas extraordinarias		
Dietas dentro del país		15,366.00

ALCALDIA MUNICIPAL TESORERIA 2020-2024 BANICA, REP DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL SECRETARIA 2020-2024 BANICA, REP. DOM.

ALCALDIA MUNICIPAL CONTABILIDAD 2020 2024 BANICA, REP. DOM

Gastos de representación dentro del país	129,510.00	129,510.00
Contribuciones al seguro de salud	101,945.66	111,527.89
Contribuciones al seguro de pensiones	101,150.60	111,375.60
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	15,807.44	17,838.31
	5,401,163.30	**4,567,999.43**

Nota #18 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de Junio de 2022 y

Descripción	**2022**	**2021**
Pensiones	246,100.00	949,400.00
Ayudas y donaciones programadas a hogares y personas	474,000.00	488,000.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	53,500.00	65,850.00
Transferencias corrientes asociaciones sin fines de lucro	65,673.77	39,055.00
	839,273.77	**1,542,305.00**

Nota #19 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de Junio de 2022 y

Descripción	**2022**	**2021**
Alimentos y bebidas para personas	63,165.00	129,461.00
Productos de artes gráficas	4,130.00	1,400.00
Llantas y Neumáticos	258,695.27	76,880.94
Gasoil	1,820,508.90	1,162,222.00
Material para limpieza	3,193.91	3,123.00
prenda y accesorios de vestir	24,072.00	-
productos metalicos	75,000.00	-
utiles de cocina y comedor	2,735.00	-
productos electricos y afines	96,080.00	-
	2,347,580.08	**1,373,086.94**

Nota #20 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2022 y 2021 es como

Descripción	**2022**	**2021**
Depreciación maquinarias y equipos	44,823.56	55,154.65
Depreciación de Mobiliarios, equipo de oficina y	31,101.43	54,884.88
Depreciación equipos de transporte	986,682.76	2,466,706.90
Depreciación edificio, infraestructura y componentes	267,780.66	-
	1,330,388.41	**2,576,746.43**

Nota #21 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es como sigue:

Descripción	**2022**	**2021**
Teléfono local	6,279.28	-
Servicio de internet y televisión por cable	13,026.73	19,121.03
Energía eléctrica	30,000.00	30,000.00
Publicidad y propaganda	12,000.00	15,500.00
Impresión, encuadernación y rotulación	62,155.42	62,580.97
Viáticos dentro del país	123,855.20	69,734.00
Alquiler de equipo de transporte, traccion y elevación	7,675.00	20,000.00

Licencias informáticas	72,000.00	60,000.00
Seguros de bienes muebles	70,425.08	15,771.68
Obras menores en edificaciones	125,000.00	20,030.00
Servicios de capacitación		37,400.00
Mantenimiento y reparación de obras civiles en	95,695.00	49,500.00
Obras en bienes de dominio público		50,000.00
Mantenimientos y reparación de equipos de transporte,	225,163.27	130,949.07
Gastos judiciales	40,000.00	15,000.00
Servicio de Informática y sistemas computarizados		1,000.00
Servicios funerarios y gastos conexos	40,000.00	45,230.00
Impuestos		4,500.00
actuaciones artisticas	1,253,015.00	-
Festividades		-
otros servicios tecnicos profesionales	8,000.00	-
servicios juridicos	5,000.00	
Eventos generales	60,500.00	-
	2,249,789.98	**646,316.75**

Nota #22 Gastos Financieros

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

Descripción	**2022**	**2021**
Comisiones bancarias	82,604.45	42,062.28
	82,604.45	**42,062.28**