

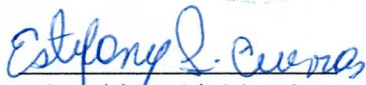
**Ayuntamiento Municipal de Fundacion**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio 2023 y 2022**  
**(Valores en RDS)**

	2023	2022
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	1,040,271.54	1,867,704.93
Inventarios (Nota 8)	73,400.00	96,318.00
<b>Total activos corrientes</b>	<u>1,113,671.54</u>	<u>1,964,022.93</u>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 9)	50,281,887.47	39,689,233.28
<b>Total activos no corrientes</b>	<u>50,281,887.47</u>	<u>39,689,233.28</u>
<b>Total activos</b>	<u><u>51,395,559.01</u></u>	<u><u>41,653,256.21</u></u>
<b>Activos Netos/Patrimonio (Notas 10)</b>		
Capital	25,402,713.83	25,402,713.83
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	18,545.05	5,522,755.22
Resultado acumulado	25,974,300.13	10,727,787.16
<b>Patrimonio Neto</b>	<u>51,395,559.01</u>	<u>41,653,256.21</u>
<b>Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos</b>	<u><u>51,395,559.01</u></u>	<u><u>41,653,256.21</u></u>

  
 Firma del Director o Presidente

  
 Firma del Financiero



  
 Firma del Enc. Administrativo

  
 Firma del Contador

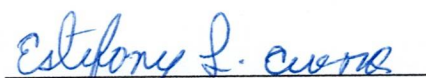
**Ayuntamiento Municipal de Fundacion**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Del ejercicio terminado al 30 de Junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RDS)**

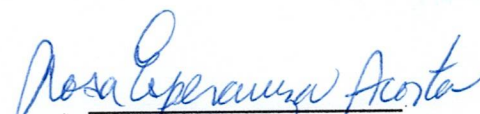
	2023	2022
<b>Ingresos (Notas 11, 12, 13)</b>		
Impuestos	1,400.00	53,800.00
Transferencias y donaciones	11,691,753.00	16,151,884.00
Recargos, multas y otros ingresos	162,140.00	
<b>Total ingresos</b>	<b>11,855,293.00</b>	<b>16,205,684.00</b>
<b>Gastos (Notas 14, 15,16, 17, y 18)</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	5,533,100.72	4,913,904.44
Subvenciones y otros pagos por transferencias	603,429.10	427,038.00
Suministros y material para consumo	1,099,954.05	721,571.46
Gasto de depreciación y amortización	659,815.53	692,796.13
Otros gastos	3,940,448.55	3,927,618.75
<b>Total gastos</b>	<b>11,836,747.95</b>	<b>10,682,928.78</b>
<b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>	<b>18,545.05</b>	<b>5,522,755.22</b>

  
 Firma del Director o Presidente

  
 Firma del Financiero



  
 Firma del Enc. Administrativo

  
 Firma del Contador.

**Ayuntamiento Municipal de Fundacion**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RD\$)**


**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

	2023	2022
Cobros impuestos	1,400.00	53,800.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	11,691,753.00	6,678,375.00
Otros cobros	162,140.00	
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	- 603,429.10	- 427,038.00
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	- 5,533,100.72	- 4,913,904.44
Pagos a proveedores	- 1,099,954.05	- 721,571.46
Otros pagos	- 3,940,448.55	
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b><u>678,360.58</u></b>	<b><u>669,661.10</u></b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Otros cobros		9,473,509.00
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	- 16,992.00	- 3,202,538.83
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	- 1,166,660.00	- 5,292,851.16
Otros pagos		- 3,927,618.75
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b><u>- 1,183,652.00</u></b>	<b><u>- 2,949,499.74</u></b>
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	- 505,291.42	- 2,279,838.64
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,545,562.96	4,147,543.57
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>1,040,271.54</u></b>	<b><u>1,867,704.93</u></b>

**Nota:** Se procedió a realizar un ajuste al efectivo equivalente al efectivo al principio del periodo por un monto de \$25,689.96, por un balance no considerado en las conciliaciones bancaria 2022, ver anexos I las conciliaciones bancarias

  
 Firma del Director o Presidente

  
 Firma del Financiero

  
 Firma del Epc. Administrativo

  
 Firma del Contador.



**Ayuntamiento Municipal de Fundacion**  
**Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio**  
**Del ejercicio terminado al 30 de junio de 2023 y 2022**  
**(Valores en RDS)**

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
<b>Saldo al 30 de junio de 2022</b>	25,402,713.83			16,250,542.38	41,653,256.21
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del periodo					
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2022</b>	25,402,713.83			26,210,140.09	51,612,853.92
Cambio en políticas contables					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				235,839.96	
Resultado del periodo				18,545.05	
<b>Saldo al 30 de Junio de 2023</b>	25,402,713.83			25,992,845.18	51,395,559.01

  
**ALCALDE**  
 Barahona, R. D.

*Rafael...*  
 Firma del Director o Presidente

*Esteban L. Cruz*  
 Firma del Enc. Administrativo

  
**TESORERIA**  
 Barahona, R. D.

*[Signature]*  
 Firma del Financiero

*María Esperanza Acosta*  
 Firma del Contador

**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Año Terminado el 31 de Diciembre 2023 y 2022**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)**

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
<b>1 Ingresos totales</b>	<b>25,575,582.92</b>	<b>11,855,293.00</b>	<b>46%</b>	<b>13,720,289.92</b>
1.1 Impuestos	14,000.00	1,400.00	0%	12,600.00
1.2 Transferencias	23,824,330.00	11,691,753.00	49%	12,132,577.00
1.3 Otros ingresos	166,000.00	162,140.00	0%	3,860.00
1.4 Disminución de disponibilidades internas	1,571,252.92		0%	1,571,252.92
<b>2 Gastos totales</b>	<b>25,575,582.92</b>	<b>12,360,584.42</b>	<b>48%</b>	<b>13,214,998.50</b>
2.1 Remuneraciones y contribuciones	12,136,845.69	5,533,100.72	46%	6,603,744.97
2.2 Contratación de servicios	5,969,412.53	3,940,448.55	66%	2,028,963.98
2.3 Materiales y suministros	1,903,022.00	1,099,954.05	58%	803,067.95
2.4 Transferencias corrientes	1,547,254.70	603,429.10	39%	943,825.60
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	50,000.00	16,992.00	0%	33,008.00
2.7 Obras	3,906,240.00	1,166,660.00	30%	2,739,580.00
2.9 Gastos financieros	62,808.00	0.00	0%	62,808.00
2.1 otros gastos	0.00	0.00	0%	-
<b>Resultado financiero (1-2)</b>	<b>0.00</b>	<b>- 505,291.42</b>	<b>0%</b>	

  
 \_\_\_\_\_  
 Firma del Director o Presidente  
  
  
 \_\_\_\_\_  
 Firma del Enc. Administrativo

  
 \_\_\_\_\_  
 Firma del Financiero  
  
  
 \_\_\_\_\_  
 Firma del Contador

**Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Cuenta Receptora# 040-003235-0 Banreservas		
Cuenta Genero y Salud# 040-003518-9 Banreservas	48,271.38	13,504.11
Cuenta Servicios Municipal# 040-400059-2 Banreservas	275,847.98	256,851.71
Cuenta Inversión# 040-200890-1 Banreservas	390,279.23	1,282,174.09
Cuenta de Personal# 040-200954-1 Banreservas	325,872.95	315,175.02
	<b>1,040,271.54</b>	<b>1,867,704.93</b>

Nota: Se procedió a realizar un ajuste al efectivo equivalente al efectivo al principio del periodo por un monto de \$25,689.96, por un balance no considerado en las conciliaciones bancaria 2022, ver anexos I las conciliaciones bancarias

**Nota #8 Inventario de consumo**

Un detalle de la inversión a corto plazo al 30 de Junio de 2023 y 2022, es como sigue:

Descripción	2023	2022
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza	73,400.00	96,318.00
	<b>73,400.00</b>	<b>96,318.00</b>

**Nota# 9 Propiedad planta y equipo**

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo, Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2022)	4,097,630.00	17,354,673.48	26,104,225.00	270,000.00	4,217,538.83		52,044,067.31
Adiciones				16,992.00		1,166,660.00	1,183,652.00
Superávit revaluación							
Retiros							
Otros							
Transferencias							
Saldo al final del periodo	<b>4,097,630.00</b>	<b>17,354,673.48</b>	<b>26,104,225.00</b>	<b>286,992.00</b>	<b>4,217,538.83</b>	<b>1,166,660.00</b>	<b>53,227,719.31</b>
Dep. Acum. al inicio del periodo		347,093.47	1,044,169.00	81,000.00	813,753.84		2,286,016.31
Cargo del periodo		173,546.73	261,042.25	14,349.60	210,876.94		659,815.53
Retiros							
Saldo al final del periodo Prop. planta y equipos neto (2023)	<b>4,097,630.00</b>	<b>16,834,033.28</b>	<b>24,799,013.75</b>	<b>191,642.40</b>	<b>3,192,908.05</b>	<b>1,166,660.00</b>	<b>50,281,887.47</b>

**Nota# 10 Activos Netos/Patrimonio****Capital**

Al 30 de junio de 2023 y 2022 la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023	2022
Capital inicial a valores históricos	25,402,713.83	25,402,713.83
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	18,545.05	5,522,755.22
Resultado acumulado	25,974,300.13	10,727,787.16
<b>Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos</b>	<b>51,395,559.01</b>	<b>41,653,256.21</b>

Nota: Se realizó un ajuste al resultado acumulado de \$-235,839.96, por registros no realizado en los periodos anteriores.

**Nota # 11 Gastos de impuestos y contribuciones****Estado de Rendimiento Financiero****Nota# 11 Impuestos**

Un detalle de los ingresos por impuestos al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Certificación de animales	200.00	
Impuesto sobre registro de documentos	1,200.00	4,100.00
	<u>1,400.00</u>	<u>49,700.00</u>
	<u><b>1,400.00</b></u>	<u><b>53,800.00</b></u>

**Nota# 12 Ingresos por transferencias y donaciones****Nota# 12 Transferencia y donaciones**

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Transferencia Corriente Gobierno Central	8,009,349.60	6,678,375.00
Transferencia Capital Gobierno Central	3,432,578.40	4,680,793.00
Transferencia Capital Instituciones Descentralizadas (Liga Municipal Dom)	249,825.00	4,792,716.00
	<u>11,691,753.00</u>	<u>16,151,884.00</u>
	<u><b>11,691,753.00</b></u>	<u><b>16,151,884.00</b></u>

**Nota# 13 Recargos, multas y otros ingresos**

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 30 de junio 2021 es como sigue:

Descripción	2021
Otros impuestos diversos	162,140.00
	<u>162,140.00</u>
	<u><b>162,140.00</b></u>

**Nota # 14 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 30 de junio 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Sueldos fijos	5,156,600.72	4,358,707.44
Personal igualado	217,800.00	179,600.00
Servicios especiales		9,500.00
Personal de carácter temporal		193,677.00
Compensaciones especiales		5,000.00
Dietas en el país	32,700.00	50,900.00
Gastos de representación en el país	126,000.00	116,520.00
	<u>5,533,100.72</u>	<u>4,913,904.44</u>
	<u><b>5,533,100.72</b></u>	<u><b>4,913,904.44</b></u>

**Nota# 15 Subvenciones y otros pagos por transferencias**

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Ayudas programadas a hogares o personas	323,700.00	274,200.00
Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y personas	279,729.10	152,838.00
	<u>603,429.10</u>	<u>427,038.00</u>
	<u><b>603,429.10</b></u>	<u><b>427,038.00</b></u>

**Nota# 16 Suministro y materiales para consumo**

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Alimentos y bebidas para personas	78,545.00	12,245.00
Papel de escritorio		10,615.00
Productos medicinales para uso humano	105,233.05	134,075.55
Llantas y neumáticos	66,500.00	38,644.92
Gasoil	590,971.00	422,635.00
Útiles de escritorio, oficina e informática	34,290.00	6,741.00
Repuestos	197,560.00	92,464.99
Productos y Útiles Varios n.i.p	26,855.00	4,150.00
	<u>1,099,954.05</u>	<u>721,571.46</u>
	<u><b>1,099,954.05</b></u>	<u><b>721,571.46</b></u>

**Nota# 17 Gastos de depreciación y amortización**

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 30 de junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Depreciaciones de infraestructura	173,546.73	
Depreciaciones de edificios	261,042.25	261,042.24
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	210,876.94	418,253.88
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	14,349.60	13,500.00
	<u>659,815.52</u>	<u>692,796.12</u>

**Nota# 18 Otros gastos**

Un detalle de otros gastos al 30 de Junio de 2023 y 2022 es como sigue:

Descripción	2023	2022
Servicio de internet y televisión por cable	9,665.00	14,840.00
Publicidad y propaganda	61,750.00	47,250.00
Impresión, encuadernación y rotulación		
Alquileres y rentas de edificaciones y locales	105,000.00	969,000.00
Alquileres de equipos de transporte, tracción y elevación	142,865.20	214,000.00
Servicios Informaticas	72,000.00	72,000.00
Mantenimiento y reparaciones menores en edificaciones	83,250.00	445,129.19
Mantenimiento y reparaciones especiales	190,645.00	801,714.58
Limpieza y desmalezamiento de tierras y terrenos	735,300.00	665,300.00
Mantenimiento y reparación de obras de ingeniería civil o infraestructura	58,780.00	249,371.78
Mantenimiento y reparación de Instalaciones eléctricas	39,275.02	38,175.49
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	110,258.00	
Servicios funerarios y gastos conexos	1,940.00	7,000.00
Eventos generales	190,238.00	50,683.49
Servicios jurídicos	3,000.00	18,300.00
Servicios de contabilidad y auditoría		
Otros servicios técnicos profesionales	171,000.00	328,854.22
Mantenimiento de servicios de pintura		6,000.00
Reparaciones de Vivienda	1,965,482.33	
	<u>3,940,448.55</u>	<u>3,927,618.75</u>