



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**

**Estado de Situación Financiera**

**Del 01 de Enero al 30 de Junio 2022 - 2021**

**(Valores en RD\$)**

**Activos**

| <b>Activos corrientes</b>                    | <b>2022</b>              | <b>2021</b>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7) | 190,218.08               | 489,705.00               |
| Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)    | 51,000.00                | 51,000.00                |
| Inventarios (Nota 9)                         | <u>4,525.00</u>          | <u>3,051.00</u>          |
| <b>Total activos corrientes</b>              | <b><u>245,743.08</u></b> | <b><u>543,756.00</u></b> |

**Activos no corrientes**

|   |                             |                            |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Propiedad, planta y equipo neto (Nota 10) | 47,338,181.48               | 6,308,281.00               |
| <b>Total activos no corrientes</b>        | <b><u>47,338,181.48</u></b> | <b><u>6,308,281.00</u></b> |

**Total activos**

**47,583,924.56**    **6,852,037.00**

**Pasivos Pasivos corrientes**

|   |                            |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 11) | 5,425,703.60               | 1,438,906.45               |
| Sobregiro bancario (Nota 8)               | <u>-12,891.65</u>          | <u>0.00</u>                |
| <b>Total pasivos corrientes</b>           | <b><u>5,412,811.95</u></b> | <b><u>1,438,906.45</u></b> |

**Activos Netos/Patrimonio**

|  |                             |                            |
|--|-----------------------------|----------------------------|
| Capital (Nota 12)                                  | 2,802,452.00                | -3,139,141.00              |
| Resultados del Periodo                             | 9,024,031.81                | 5,039,033.00               |
| Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) | 30,344,628.80               | 3,513,238.55               |
| Resultado acumulado                                |                             |                            |
| <b>Total Patrimonio</b>                            | <b><u>42,171,112.61</u></b> | <b><u>5,413,130.55</u></b> |
| <b>Total activos netos/patrimonio</b>              | <b><u>47,583,924.56</u></b> | <b><u>6,852,037.00</u></b> |



**Alcalde Municipal**



**Tesorera Municipal**

**Enc. Analisis Inf. Financiera**

**Contadora**



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**

**Estado de Rendimiento Financiero**

**Al 30 de Junio 2022 - 2021**

**(Valores en RD\$)**

| <b>Ingresos</b>   | <b>2022</b>                 | <b>2021</b>                 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Impuestos (Nota 13)                                       | 1,236,000.00                | 2,266,226.00                |
| Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 14) | 171,226.48                  | 959,254.00                  |
| Transferencias y donaciones (Nota 15)                     | 19,059,761.25               | 14,894,316.00               |
| Recargos, multas y otros ingresos (Nota 16)               | -                           | 7,000.00                    |
| <b>Total ingresos</b>                                     | <b><u>20,466,987.73</u></b> | <b><u>18,126,796.00</u></b> |
| <b>Gastos</b>   |                             |                             |
| Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 17)      | 7,667,841.94                | 6,921,972.00                |
| Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 18)   | 616,555.13                  | 695,642.00                  |
| Suministros y material para consumo (Nota 19)             | 877,773.50                  | 179,415.00                  |
| Gasto de depreciación y amortización                      | 998,604.93                  | 1,794,622.00                |
| Otros gastos (Nota 20)                                    | 1,067,979.46                | 3,463,274.00                |
| Gastos financieros (Nota 21)                              | 214,200.96                  | 32,838.00                   |
| <b>Total gastos</b>                                       | <b><u>11,442,955.92</u></b> | <b><u>13,087,763.00</u></b> |
| <b>Resultado del período (ahorro / desahorro)</b>         | <b><u>9,024,031.81</u></b>  | <b><u>5,039,033.00</u></b>  |



**Alcalde Municipal**



**Tesorera Municipal**

**Enc. Analisis Inf. Financiera**

**Contadora**

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**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 |
|--|---------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Saldo al 30 de junio de 2021</b>                        | - 3,139,141.00      |                                |             | 8,552,271.75          | #<br>#                           |
| Cambio en políticas contables                              |                     |                                |             |                       |                                  |
| Revaluación de Propiedad, planta y equipo                  |                     |                                |             |                       |                                  |
| Ajuste al patrimonio                                       |                     |                                |             |                       |                                  |
| Resultado del período                                      |                     |                                |             |                       | -                                |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>                    | <b>2,802,452.00</b> |                                |             | 30,344,628.80         | #<br>#                           |
| Cambio en políticas contables                              |                     |                                |             |                       |                                  |
| Revaluación de Propiedad, planta y equipo                  |                     |                                |             |                       |                                  |
| Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados |                     |                                |             |                       |                                  |
| Ajuste al patrimonio                                       |                     |                                |             |                       | -                                |
| Resultado del período                                      |                     |                                |             | 9,024,031.81          | 9,024,031.81                     |
| <b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>                    | <b>2,802,452.00</b> |                                |             | <b>39,368,660.61</b>  | <b>42,171,112.61</b>             |
|  | <b>2,802,452.00</b> |                                |             | <b>39,368,660.61</b>  | <b>42,171,112.61</b>             |

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



Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo



Firma del Financiero

Firma del Contador



**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021**  
 (Valores en RD\$)

**Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas**

|   | 2022                        | 2021                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|
| Cobros impuestos  | 1,236,000.00                | 2,266,226.00               |
| Contribuciones de la seguridad social                                   | -                           | -                          |
| Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos                 | 171,226.48                  | 959,254.00                 |
| Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones            | 19,059,761.25               | 14,894,316.00              |
| Cobros de seguros por primas, reclamos y otros                          | -                           | -                          |
| Cobros por contratos mantenidos para negocios o intercambio             | -                           | -                          |
| Cobros de intereses financieros   | -                           | -                          |
| Otros cobros  | -                           | 7,000.00                   |
| Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias) | - 616,555.13                | - 695,642.00               |
| Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos                        | - 6,744,038.17              | - 6,388,866.00             |
| Pagos por contribuciones a la seguridad social                          | - 923,803.77                | - 533,106.00               |
| Pagos de pensiones y jubilaciones                                       | -                           | -                          |
| Pagos a proveedores   | - 1,945,752.96              | - 179,415.00               |
| Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio              | -                           | -                          |
| Pagos de intereses  | - 214,200.96                | - 32,838.00                |
| Otros pagos   | -                           | - 3,463,274.00             |
| <b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>         | <b><u>10,022,636.74</u></b> | <b><u>6,833,655.00</u></b> |

**Flujos de efectivo de las actividades de inversión**

|   |                              |                              |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Cobros por venta de propiedad, planta y equipo  | -                            | -                            |
| 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                                       | - 2,411,121.00               | - 4,995,461.00               |
| 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                         | -                            | -                            |
| Pagos por conceptos de contratos a futuro, a plazo, opciones o permuta                    | -                            | -                            |
| Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso                               | - 2,551,773.50               | -                            |
| Otros pagos   | -                            | -                            |
| <b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>                          | <b><u>- 4,962,894.50</u></b> | <b><u>- 4,995,461.00</u></b> |

**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  | -                            | -                            |
| 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       | -                            | 1,576,662.00                 |
| 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   | - 3,982,347.79               | -                            |
| <b>Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación</b>                       | <b><u>- 3,982,347.79</u></b> | <b><u>- 1,576,662.00</u></b> |

|   |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo | <b>1,077,394.45</b>      | <b>261,532.00</b>        |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo            | - 887,176.37             | 228,173.00               |
| <b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>         | <b><u>190,218.08</u></b> | <b><u>489,705.00</u></b> |

Firma del Director o Presidente

Firma del Financiero

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador.

U

CODIGO INSTITUCIONAL : 7 1 5 3

**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados**  
**Durante el Ejercicio Terminado el 30 de Junio de 2022**  
**Presupuesto sobre la Base de Efectivo**  
**(Clasificación de Ingresos, Gastos y Financiamiento 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>39,345,674.25</b>      | <b>20,466,987.73</b>      | <b>52.02%</b>                    | <b>18,878,686.52</b>  |
| 1.1 Impuestos                       | 2,562,500.00              | 1,236,000.00              | 48.23%                           | 1,326,500.00          |
| 1.4 Transferencias                  | 35,932,658.25             | 19,059,761.25             | 53.04%                           | 16,872,897.00         |
| 1.5 Ingresos por contraprestación   | 850,516.00                | 171,226.48                | 20.13%                           | 679,289.52            |
| <b>2 Gastos totales</b>             | <b>39,345,674.25</b>      | <b>19,389,593.49</b>      | <b>49.28%</b>                    | <b>19,956,080.76</b>  |
| 2.1 Remuneraciones y contribuciones | 17,021,064.00             | 7,667,841.94              | 45.05%                           | 9,353,222.06          |
| 2.3 Materiales y suministros        | 1,510,000.00              | 877,773.50                | 58.13%                           | 632,226.50            |
| 2.4 Transferencias corrientes       | 1,624,257.00              | 594,055.13                | 36.57%                           | 1,030,201.87          |
| 2.5 Transferencias de capital       | 138,000.00                | 22,500.00                 | 16.30%                           | 115,500.00            |
| 2.7 Obras                           | 12,195,532.10             | 4,962,894.71              | 40.69%                           | 7,232,637.39          |
| 2.8 Otros Gastos                    | 2,514,061.00              | 1,067,979.46              | 42.48%                           | 1,446,081.54          |
| 2.9 Gastos financieros              | 254,501.37                | 214,200.96                | 84.16%                           | 40,300.41             |
| 4.2 Disminución de pasivos          | 4,088,258.78              | 3,982,347.79              | 97.41%                           | 105,910.99            |
| <b>Resultado financiero (1-2)</b>   | <b>-</b>                  | <b>1,077,394.24</b>       | <b>#¡DIV/0!</b>                  | <b>(1,077,394.24)</b> |

Firma del Alcalde

Firma del Tesorero Municipal

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Contador.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



## AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA

### Notas a los Estado Financieros

#### 1. Entidad Económica

El Ayuntamiento Municipal de Baitoa es la entidad que tiene a su cargo el Sistema de Contabilidad Gubernamental, el cual tiene por objeto el registro, producción y suministro de informaciones financieras de las instituciones del sector público dominicano que compone el gobierno local, instituciones descentralizadas, empresas públicas y municipales, creada mediante la Ley No. 12605-93 del 08 de Enero del 1993. Este Ayuntamiento tiene su domicilio en la Africa Núñez #70, Frente al Cuartel Municipal, Baitoa. Al 30 de junio de 2022, los principales funcionarios y directores son los siguientes:

| Nombre                       | Cargo                 |
|------------------------------|-----------------------|
| Nancy Estrella               | Vocal Presidente      |
| Sr. Isaac Peña Lopez         | Vocal Vice Presidente |
| Nancy Estrella               | Vocal                 |
| Edwin Cruz                   | Vocal                 |
| Rafael Garcia                | Vocal                 |
| Inq. Bernardo Ernesto Lopez  | Alcalde               |
| Sra. Maria Eduviquis Jimenez | Vice Síndica          |
| Miquelina Cabrera, M. A.     | Tesorera              |
| Wanda Yocasta Santana V.     | Secretaría Municipal  |

#### 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 Junta Municipal de Amina. Esta Junta presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los estados financieros sobre la base de acumulación (o devengado) conforme a las estimaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad del sector público: Presentación de información del Presupuesto en los Estados Financieros (NICSP No. 24). El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por objeto. El presupuesto aprobado cubre el período fiscal que va desde el 1ro de enero hasta el 30 de junio de 2022 y es incluido como información suplementaria en los estados financieros y sus notas. La emisión y aprobación final de los estados financieros fue autorizada por el Director General en fecha 08 de mayo de 2021.

#### 3. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) que es la moneda funcional de la entidad.

#### 4. Uso de estimados y juicios

Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los elementos de los estados financieros (activos, pasivos, ingresos y gastos) reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, los efectos de estas revisiones son reconocidas respectivamente.

#### Medición de los valores razonables

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relaciones 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, se 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 cual sería a la fecha de medición, el precio de una transacción realizada. 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. Junta Municipal Amina 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.

#### 5. Base de Medición

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

#### 6. Resumen de políticas contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales políticas contables significativas, aplicadas consistentemente a los periodos sobre lo que se informa.

#### Cuentas por Cobrar y por pagar

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

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



## AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA

### Notas a los Estado Financieros

#### Mobiliarios y equipos

##### Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdida por deterioro. Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. 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 libro del activo) se reconoce en resultados.

##### Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que la Junta Municipal de Amina 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 es calculada 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 la 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

##### Año de vida útil

4-10

##### Mobiliarios y equipos

En los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

##### Arrotización

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 y 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 y se ajustan, si es necesario.

#### 7. Efectivo y equivalente de efectivo

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

| Descripción  | 2022              | 2021              |
|--|-------------------|-------------------|
| Caja Chica   | 12,000.00         | 12,000.00         |
| Banco de Reservas 120-204607-7 (Gasto de Personal)         | 81,459.61         | 58,512.00         |
| Banco de Reservas 120-204141-5 ( Servicio Municipal)       | 9,611.31          | 98,402.00         |
| Banco de Reservas 120-210776-9 (Educación, Salud y Género) | 0.00              | 25,104.00         |
| Banco de Reservas 120-204606-9 (Programa de Inversión)     | 86,847.16         | 291,532.00        |
| Banco de Reservas 200-103744-3 (Receptora de Fondos)       | 300.00            | 4,155.00          |
| <b>Totales</b>   | <b>190.218.08</b> | <b>489.705.00</b> |

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Notas a los Estado Financieros**

Nota: Hubo una diferencia en la conciliación en el período al 31 de diciembre 2021 Debió quedar en negativo la suma de RD\$887,176.37

**Nota #8 Cuenta por cobrar a corto plazo**

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| MINISTERIO DE EDUCACION | 51.000.00        | 51.000.00        |
| <b>Totales</b>          | <b>51,000.00</b> | <b>51,000.00</b> |

**Nota # 9 Inventario de Material Gastable**

|    |                         |          |                 |                 |
|----|-------------------------|----------|-----------------|-----------------|
| 10 | Resma de Papel          | 290.00   | 2,900.00        | 1,250.00        |
| 3  | Papel higienico         | 25.00    | 75.00           | 125.00          |
| 3  | Azucar crema            | 30.00    | 90.00           | 90.00           |
| 4  | Caia clio grande        | 15.00    | 60.00           | 36.00           |
| 1  | Cartuchos para impesora | 1,250.00 | 1,250.00        | 1,250.00        |
| 10 | Lapiceros               | 15.00    | 150.00          | 300.00          |
|    | <b>Totales</b>          |          | <b>4,525.00</b> | <b>3,051.00</b> |

**Nota #10 Propiedad, planta y equipo neto**

El movimiento del mobiliario, equipo v depreciación acumulada al 30 de junio de 2022, es como sigue:

**Nota#12 Propiedad planta y equipo**

|                       | Terreno             | Infraestructura      | Edif. Y comp.        | Maq. Y Equipos    |
|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Costos de             | 1,500,000.00        | 12,631,067.13        | 12,500,000.00        | 150,000.00        |
| Adiciones             | -                   | 2,411,121.00         | -                    | -                 |
| Superávit revalua     | -                   | -                    | -                    | -                 |
| Retiros               | -                   | -                    | -                    | -                 |
| Otros                 | -                   | -                    | -                    | -                 |
| Transferencias        | -                   | -                    | -                    | -                 |
| Saldo al final del    | <b>1,500,000.00</b> | <b>15,042,188.13</b> | <b>12,500,000.00</b> | <b>150,000.00</b> |
| Dep. Acum. al         |                     | -                    | -                    | -                 |
| Cargo del periodo     |                     | -                    | -                    | -                 |
| Retiros               | -                   | 150,421.88           | 125,000.00           | 7,500.00          |
| Saldo al final del    |                     | 150,421.88           | 125,000.00           | <b>7,500.00</b>   |
| <b>Prop. planta y</b> | <b>1,500,000.00</b> | <b>14,891,766.25</b> | <b>12,375,000.00</b> | <b>142,500.00</b> |

**Nota #11 Sobregiro bancario**

|  |                  |
|--|------------------|
| Banco de Reservas 120-210776-9 (Educación, Salud y Género) | 2022             |
|  | <u>-12891.65</u> |
|  | <b>-12891.65</b> |

**Nota #12 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

SUPLIDORES (VER RELACION ANEXA)

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Notas a los Estado Financieros**

|                                       |                     |                     |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| ALMACENES PINEDA                      | 125.289.00          | 39.904.00           |
| FARMACIA PEREZ                        | 29.456.00           | 22.946.00           |
| COLMADO EL VECINO                     | 28.500.00           | 8.500.00            |
| FERRERERIA F&N                        | 447.611.60          | 247.611.60          |
| COLMADO CHE                           | 88.267.00           | 88.267.29           |
| PEDRO AGAPITO DE LEON                 | 3,925,450.00        | 214,828.20          |
| MISTER GLOBAL CENTRO(GOMA)            | 235.265.00          | 58.500.00           |
| TIENDA WENDY                          | -                   | 93,765.00           |
| FARMACIA PICHARDO                     | 53,415.00           | 25,068.00           |
| JULIAN TAVAREZ                        | 15.000.00           | 9.000.00            |
| ALEXANDER ALMONTE                     | 26,800.00           | 26,800.00           |
| JAVIER SANCHEZ AGUA                   | 24,250.00           | 24,250.00           |
| MANUEL ANT. GUTIERREZ PINT OFIC       | 4.000.00            | 4.000.00            |
| ITO YABANAL                           | 35,000.00           | 35,000.00           |
| VERTEDERO,JOHNY COLLADO               | 27,000.00           | 27,000.00           |
| JOEL VARIOS                           | 12,700.00           | 12,700.00           |
| MEGATRUCK, GOMA                       | 47,200.00           | 35,100.00           |
| LUIS PEREZ POLANCO                    | -                   | 14,000.00           |
| JEAN CARLOS MIGUEL ACOSTA TINEO,CASA  | -                   | 8.000.00            |
| UNIFORME SANTIAGO                     | -                   | 22,500.00           |
| YESENIA BRITO                         | -                   | 9.000.00            |
| CENTRO FERRETERO GARCIA CASTRO, TECHO | 205.500.00          | 213.950.00          |
| RAMON ALT. ROD. VALERIO (HUMBE)       | 40,000.00           | 85,000.00           |
| BELKIS GUTIERREZ                      | -                   | 9.400.00            |
| VICTOR MANUEL PEREZ                   | -                   | 9.000.00            |
| FULGENCIO ALFREDO ACOSTA MARTE        | -                   | 15,200.00           |
| MIGUEL SANTANA LORA                   | -                   | 9.793.87            |
| FRANCISCO LOPEZ                       | 55.000.00           | 47.301.03           |
| SAMUEL ANTONIO MOREL                  | -                   | 16,983.85           |
| RAIMUNDA ANTONIO MATIAS PENA          | -                   | 4.153.21            |
| GREGORIO ANTONIO CRUZ                 | -                   | 1.384.40            |
| <b>Totales</b>                        | <b>5,425,703.60</b> | <b>1,438,906.45</b> |

**Nota #13 La composición del patrimonio al 30 de junio, es como sigue:**

|         |                     |                      |
|---------|---------------------|----------------------|
| Capital | <b>2,802,452.00</b> | <b>-3,139,141.00</b> |
|---------|---------------------|----------------------|

**Nota:** Se realizó un ajuste al patrimonio a la cuenta resultados acumulados de periodos anteriores por el valor de RD\$660,506.34

**Nota #14 Impuestos**

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| Impuesto sobre registro de documentos    | 10,000.00           | -                   |
| Rodaje y transporte de materiales varios | 1,200,000.00        |                     |
| Impuesto sobre registro de documentos    | -                   | 2,450.00            |
| Impuesto sobre billares                  | -                   | 4,000.00            |
| Licencias de construcción                | 6,000.00            | 40,500.00           |
| Licencia para instal. Telecomunicaciones | -                   | 10,776.00           |
| Otros impuestos diversos                 | 20,000.00           | 2,208,500.00        |
| <b>Totales</b>                           | <b>1,236,000.00</b> | <b>2,266,226.00</b> |

**Nota #15 Ingresos por transacciones con contraprestaciones**

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Inhumación y exhumación      | -                 | 100.00            |
| Expedición certificaciones   | -                 | 3,500.00          |
| Recolección desechos sólidos | 167,226.48        | 950,954.00        |
| Nichos y cementerios         | 4,000.00          | 4,700.00          |
| <b>Totales</b>               | <b>171,226.48</b> | <b>959,254.00</b> |

**Nota #16 Transferencia y donaciones**

|                                 |                     |              |
|---------------------------------|---------------------|--------------|
| <b>Transferencia Totales</b>    | <b>8,502,118.25</b> |              |
| Ordinaria según ley (CORRIENTE) | 9,367,683.00        | 8,759,844.00 |
| Extraordinaria Corriente        | 1,189,960.00        | -            |

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Notas a los Estado Financieros**

|                 |  |                      |                      |
|-----------------|--|----------------------|----------------------|
|                 | Ordinaria según ley (CAPITAL)                            | 6,560,145.00         | 6,134,472.00         |
|                 | Extraordinaria Capital                                   | 1,941,973.25         | -                    |
|                 | <b>Totales</b>   | <b>19,059,761.25</b> | <b>14,894,316.00</b> |
| <b>Nota #17</b> | <b>Recargos, multas y otros ingresos</b>                 | -                    | <b>7,000.00</b>      |
|                 | Arrendamiento de solares                                 | -                    | 3,500.00             |
|                 | Arrendamiento de terrenos en cementerio                  | -                    | 3,500.00             |
|                 | <b>Totales</b>   | -                    | <b>7,000.00</b>      |
| <b>Nota #18</b> | <b>Sueldos, Salarios y beneficios a</b>                  |                      |                      |
|                 | Sueldos fijos  | 3,495,180.92         | 2,715,663.00         |
|                 | Personal igualado  | 226,373.85           | 204,489.00           |
|                 | Personal de carácter temporal                            | 396,000.00           | 536,698.00           |
|                 | Jornales   | 2,326,150.21         | 2,559,715.00         |
|                 | Compensación por gastos de alimentación                  | 24,000.00            |                      |
|                 | Vacaciones   | 7,600.00             | -                    |
|                 | Compensación por gastos de alimentación                  | -                    | 24,000.00            |
|                 | Compensación por horas extraordinarias                   | 90,673.26            | 77,550.00            |
|                 | Incentivo por rendimiento individual                     | -                    | 130,000.00           |
|                 | Dietas en el país  | 81,339.93            | 44,031.00            |
|                 | Gastos de representación en el país                      | 96,720.00            | 96,720.00            |
|                 | Contribuciones al seguro de salud                        | 424,246.21           | 246,608.00           |
|                 | Contribuciones al seguro de pensiones                    | 425,039.24           | 245,952.00           |
|                 | Contribuciones al seguro de riesgo laboral               | 74,518.32            | 40,546.00            |
|                 | <b>Totales</b>   | <b>7,667,841.94</b>  | <b>6,921,972.00</b>  |
| <b>Nota #19</b> | <b>Subvenciones y otros pagos por</b>                    |                      |                      |
|                 | Ayudas y donaciones programadas a hogares y              | 272,044.70           | 209,133.00           |
|                 | Ayudas y donaciones ocasionales a hogares y              | 244,010.43           | 434,509.00           |
|                 | Becas Nacionales   | 3,000.00             | -                    |
|                 | Transf. corrientes a asociaciones sin fines de lucro     | 22,500.00            | 52,000.00            |
|                 | Subsiduos para viviendas económicas                      | 75,000.00            |                      |
|                 | <b>Totales</b>   | <b>616,555.13</b>    | <b>695,642.00</b>    |
| <b>Nota #20</b> | <b>Suministro y materiales para consumo</b>              |                      |                      |
|                 | Alimentos y bebidas para personas                        | 20,300.00            | 22,123.00            |
|                 | Prendas de vestir  | 46,000.00            | 10,000.00            |
|                 | Productos medicinales para uso humano                    | 21,700.00            | 6,000.00             |
|                 | Gasolina   | 6,000.00             | -                    |
|                 | Gasoil   | 35,000.00            | -                    |
|                 | Gas GLP  | 6,500.00             | -                    |
|                 | Insecticidas, fumigantes y otros                         | 8,500.00             | -                    |
|                 | Material para limpieza                                   | 38,000.00            | 47,292.00            |
|                 | Utiles de escritorio, oficina informática y de           | 118,273.50           | 90,000.00            |
|                 | Utiles destinados a actividades deportivas y recreativas | 40,000.00            | 4,000.00             |
|                 | Herramientas menores                                     | 537,500.00           |                      |
|                 | <b>Totales</b>   | <b>877,773.50</b>    | <b>179,415.00</b>    |

CODIGO INSTITUCIONAL : 7153



**AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE BAITOA**  
**Notas a los Estado Financieros**

|                 |   |                     |                     |
|-----------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>Nota #21</b> | <b>Otros gastos (Servicios no Personales)</b>             |                     |                     |
|                 | Teléfono local  | 104,185.44          | 120,952.00          |
|                 | Energía eléctrica   | 84,442.83           | 79,589.00           |
|                 | Agua  | 3,612.00            | -                   |
|                 | Impresión y encuadernación                                | 53,296.89           | -                   |
|                 | Publicidad y propaganda                                   | 17,200.00           | 12,500.00           |
|                 | Pasajes y gastos de transporte                            | 9,000.00            | -                   |
|                 | Eventos generales   | 529,242.30          | 103,368.00          |
|                 | Actuaciones deportivas                                    | 53,000.00           | 19,563.00           |
|                 | Servicios de informática y sistemas<br>computarizados     | 59,000.00           | 70,800.00           |
|                 | Servicios Técnicos profesionales                          | 115,000.00          | 141,920.00          |
|                 | Reparación y Acondicionamiento de Vías de<br>Comunicación | -                   | 2,324,582.00        |
|                 | Reparación Obras Urbanísticas                             | -                   | 440,000.00          |
|                 | Reparación de viviendas                                   | -                   | 150,000.00          |
|                 | Mantenimientos de reparación de maquinarias y             | 40,000.00           |                     |
|                 | <b>Totales</b>  | <b>1,067,979.46</b> | <b>3,463,274.00</b> |
| <br>            |   |                     |                     |
| <b>Nota #22</b> | <b>Gastos financieros</b>                                 |                     |                     |
|                 | Comisiones y gastos bancarios                             | 38,258.96           | 32,838.00           |
|                 | Intereses de la deuda pública interna de<br>c/plazo       | 175,942.00          | -                   |
|                 | <b>Totales</b>  | <b>214,200.96</b>   | <b>32,838.00</b>    |



Alcalde Municipal



Tesorera Municipal

Enc. Analisis Inf. Financiera

Contadora