



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre 2024

Diciembre 2024
Puerto Plata
Puerto Plata, República Dominicana



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

CONTENIDO	PAGINA
1.0 Generalidades	03
2.0 Estado de Situación Financiera	04
3.0 Estado de Rendimiento Financiero	05
4.0 Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio	06
5.0 Estado de Flujo de Efectivo	07
6.0 Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados	08
7.0 Notas a los Estados Financieros	09-17



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA

CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

A. Generalidades

La presentación de los estados financieros se efectuará de conformidad con las Normas de Contabilidad emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental (DIGECOG), Órgano Rector del Subsistema de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad Aplicables al Sector Público (NICSP) adoptadas por la DIGECOG, las cuales establecen la base teórica y los lineamientos fundamentales que regulan los criterios seguidos para la elaboración de los estados financieros y constituyen reglas de carácter específico para ser aplicables en todas las instituciones del sector público no financiero.

Las cifras que serán presentadas en los estados financieros serán el resultado de hechos económicos-financieros producto de los registros realizados en las unidades de contabilidad de los ayuntamientos y municipalidades, quienes son responsables de la aplicación de las normas y los procedimientos contables establecidos.

B. Objetivo.

Normalizar el procedimiento a utilizarse en la elaboración de los estados financieros de los ayuntamientos y municipalidades y definir la metodología aplicable en la elaboración de los mismos.

C. Base Legal

Ley 126-01 d/f 27/07/2001, que crea la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Art.1 y Art 2; Art.7 numeral No.2; Art.8 numerales No. 2, 4, 5; Art.9 numeral No1, 2, 3, 4. Reglamento 526-09 Art.1 y Artículo 2 párrafos I, II, IV, VII, VIII; y Artículo 4 párrafo I letra e y Artículo 12. · Ley 176-07 Artículos

D. Base Normativa

Norma Internacional de Contabilidad Aplicable al Sector Público, NICSP No.1 y 2 (Presentación de los Estados Financieros y Estado de Flujo de Efectivo). · Normas de Contabilidad Aplicables al Sector Público, emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental. Normas Generales de valuación y Presentación de la Información Contable Aplicables al Sector Público.



AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
Notas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024

1. Entidad Económica

Ayuntamiento de Puerto Plata es la entidad que tiene por objeto la organización que se encarga de la administración local en el Municipio San Felipe de Puerto Plata, compuesta por un Alcalde y varios Regidores, para la administración de los intereses de un Municipio, creada mediante la Ley No. 40 del 09 de junio de 1845. Este ayuntamiento tiene su domicilio en la calle separación No.24, Puerto Plata, República Dominicana. Al 31 de Diciembre de 2024, los principales funcionarios y directores de Ayuntamiento de Puerto Plata, son los siguientes:

Nombre	Cargo
Lic. Jeremías Ureña Cid	Regidor Presidente
Lic. Emanuel Alberto Brito	Regidor-Vice Presidente
Sr. Frank Melo	Regidor
Sr. Amado M. Castillo Oviedo	Regidor
Arq. Romerson Antonio Cid	Regidor
Ing. EnyelJoaquín Mata Reyes	Regidor
Lic. Roque A. De León Cruz	Regidor
Sr. Jonás Eliseo Fernández	Regidor
Sr. Danny B. García	Regidor
Sr. Alfred Enríquez Cid	Regidor
Lic. Yessenia Reynoso Familia	Regidora
Lic. Matilde Carrasco Bonilla	Regidora
Lic. Edgar Pichardo	Regidor
Sr. Diomedes Roque García Núñez	Alcalde
Dr. KenyaDesangles	Vicealcaldesa
Lic. Gregory Limounzain	Tesorero
Lic. Ivelisses Vásquez Salvador	Gerente Financiero
Lic. Juan Rene Tejada	Contralor
Licda. Albania Rojas de Crispín	secretaria 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 Ayuntamiento de Puerto Plata. Este ayuntamiento 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 vadesde el 1ro. De enero hasta el 30 de junio de 2024 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 alcalde Municipal en fecha 08 de julio 2024.

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.

CODIGO INSTITUCIONAL : 7102

AYUNTAMIENTO MUNICIPAL PUERTO PLATA
Notas a los Estados Financieros
Del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2024

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 cuál 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.

Ayuntamiento Municipal de Puerto Plata 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.

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.

CODIGO INSTITUCIONAL :7102

**Costos posteriores**

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que el Ayuntamiento de Puerto Plata reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

Las depreciaciones calculadas 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

Mobiliarios y equipos

Año de vida útil

4-10

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

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 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.

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Durante el Año Terminado el 31 de diciembre de 2024
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	809,799,089	528,963,176	65%	280,835,913.23
1.1 Impuestos	219,480,000	54,392,537	25%	165,087,463.01
1.4 Transferencias	365,777,073	365,777,069	100%	4.00
1.5 Ingresos por contraprestación	83,210,000	46,977,703	56%	36,232,297.00
1.6 Otros ingresos	116,601,830	37,085,681	32%	79,516,149.22
1.7 Disminución de Saldos Disponible periodos anteriores	24,730,187	24,730,187	100%	0.00
2 Gastos totales	809,799,089	526,093,583	65%	283,705,506.03
2.1 Remuneraciones y contribuciones	281,824,610	177,570,719	63%	104,253,891.08
2.2 Contratación de servicios	161,382,986	137,404,252	85%	23,978,734.25
2.3 Materiales y suministros	67,902,543	54,441,892	80%	13,460,650.67
2.4 Transferencias corrientes	27,559,060	19,036,021	69%	8,523,039.78
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	69,627,300	62,135,502	89%	7,491,797.51
2.7 Obras	173,917,561	54,699,936	31%	119,217,624.60
2.9 Gastos financieros	2,220,131	1,581,343	71%	638,788.13
Disminución de cuentas por pagar internas de corto plazo	25,364,898	19,223,918	76%	6,140,980.01
Resultado financiero (1-2)	0	2,869,593	1008%	-2,869,592.80

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUERTO PLATA
Estado de Cambio de Activo Neto / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Cambios en Políticas Contables	Revaluación	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	988,576,797			214,429,680	#
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Ajuste al patrimonio					
Resultado del período				0	
Saldo al 31 de diciembre de 2023	988,576,797			239,424,115	#
Cambio en políticas contables					
Revaluación de Propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciación de los activos revaluados					
Ajuste al patrimonio				15,887,345	15,887,345
Resultado del período				44,872,294	44,872,294
Saldo al 31 de diciembre de 2024	988,576,797			300,183,754	1,288,760,551

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

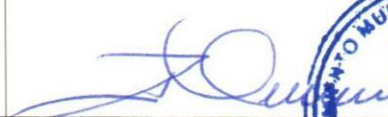
Firma del Contador

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE PUERTO PLATA
Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

Flujo de efectivo procedentes de actividades operativas	2024	2023
Cobros impuestos	54,392,537	65,478,187
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	46,977,703	50,554,584
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	365,777,069	314,335,618
Otros cobros	37,085,681	14,560,457
Pagos a otras entidades para financiar sus operaciones (Transferencias)	-19,036,021	-26,952,065
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	-153,808,490	-139,876,489
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-23,762,228	-23,812,532
Pagos a proveedores	-54,441,892	-50,614,304
Pagos de intereses y Comisiones Bancarias	-1,581,343	-1,345,065
Otros pagos	-187,895,006	-153,211,398
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	63,708,009	49,116,993
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	-62,135,502	-61,241,064
Pagos por costos de construcciones y desarrollos en proceso	-4,209,182	-250,000
Otros pagos	0	0
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	-66,344,685	-61,491,064
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Pago reembolso en efectivo de los montos recibidos en préstamos, pagarés, hipotecas	-5,035,552	-2,144,978
Otros pagos	-14,188,366	-8,455,618
Flujos de efectivo netos por las actividades de financiación	-19,223,918	-10,600,595
Incremento/(Disminución) neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-21,860,594	-22,974,666
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	29,584,787	24,317,852
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	7,724,193	1,343,186


Firma del Director o Presidente


Firma del Enc. Administrativo


Firma del Financiero


Firma del Contador.



Ayuntamiento Municipal de San Felipe de Puerto Plata
Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RDS)

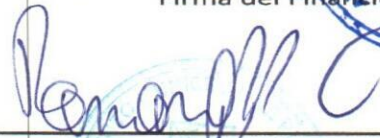
	2024	2023
Ingresos (Notas 37, 38, 39 y 40)		
Impuestos	54,392,537	65,478,187
Ingresos por transacciones con contraprestación	46,977,703	50,554,584
Transferencias y donaciones	365,777,069	314,335,618
Recargos, multas y otros ingresos	37,085,681	14,560,457
Total ingresos	504,232,989	444,928,846
Gastos (Notas 18, 41, 42, 43, 44, 45, 46 y 47)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	177,570,719	163,689,021
Subvenciones y otros pagos por transferencias	19,036,021	26,952,065
Suministros y material para consumo	54,441,892	50,614,304
Gasto de depreciación y amortización	18,835,715	12,622,165
Otros gastos	187,895,006	153,211,398
Gastos financieros	1,581,343	1,345,065
Total gastos	459,360,695	408,434,018
Resultado del período (ahorro / desahorro)	44,872,294	36,494,828

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.

Ayuntamiento del Municipio de Puerto Plata
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Valores en RD\$)

	2024	2023
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo (Notas 7)	7,724,193	1,343,186
Inventarios (Nota 11)	102,379	87,151
Total activos corrientes	7,826,572	1,430,337
Activos no corrientes		
Inversiones a largo plazo (Nota 16)	195,785,964	195,785,964
Propiedad, planta y equipo neto (Nota 18)	1,143,341,142	1,096,082,172
Total activos no corrientes	1,339,127,106	1,291,868,136
Total activos	1,346,953,678	1,293,298,473
Pasivos corrientes		
Sobregiro bancario (Nota 21)	6,260,443	9,487,120
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 22)	22,068,318	45,055,302
Préstamos a corto plazo (Nota 23)	19,468,089	3,549,197
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 25)	10,396,277	7,205,942
Total pasivos corrientes	58,193,127	65,297,561
Total pasivos	58,193,127	65,297,561
Activos Netos/Patrimonio (Notas 18 y 36)		
Capital	988,576,797	988,576,797
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	44,872,294	36,494,828
Resultado acumulado	255,311,460	202,929,287
Patrimonio Neto	1,288,760,551	1,228,000,912
Total Activos Netos/Patrimonio mas Pasivos	1,346,953,678	1,293,298,473

Firma del Director o Presidente

Firma del Enc. Administrativo

Firma del Financiero

Firma del Contador

AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE SAN FELIPE DE PUERTO PLATA
ESTADO DE CAMBIO DE ACTIVO NETO/PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 & 2023
(VALORES EN RD\$)

	CAPITAL APORTADO	CAMBIO EN POLITI- CAS CONTABLES	REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL ACTIVOS NETOS/PATRIMONIO
Saldo al 31 de Diciembre 2021	988,576,797	0	0	214,429,680	1,203,006,477
Cambio en políticas contables					
Revaluacion de propiedad, planta y equipo					
ajuste al patrimonio				-11,500,393	-11,500,393
Resultado del periodo				36,494,828	36,494,828
Saldo al 31 de Diciembre 2023	988,576,797			239,424,115	1,228,000,912
Cambio en políticas contables					
Revaluacion de propiedad, planta y equipo					
Efecto del gasto de depreciacion de los activos revaluado				15,887,345	
ajuste al patrimonio				44,872,294	44,872,294
Resultado del periodo				300,183,754	1,288,760,551
Saldo al 31 de Diciembre 2024	988,576,797			300,183,754	1,288,760,551


ALCALDE MUNICIPAL


TESORERO MUNICIPAL


GERENTE FINANCIERO


CONTADOR



Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Un detalle del efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Banco de Reservas 0700054820(Receptora de Fondos)	7,127,958	349,665
Banco de Reservas 0700056670(Ingresos Propios)	471,235	244,878
Banco de Reservas 0700024581(Personal)		290,053
Banco de Reservas 07040000199(Servicio Publicos)		0
Banco de Reservas 0700033955(Cuenta Especial)		333,590
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)		0
Banco de Reservas 0700024590(Inversion)		0
CAJA CHICAS		
Sala Capitular	25,000	25,000
Tesoreria	100,000	100,000
TOTAL	7,724,193	1,343,186

NOTA AJUSTES

Los ajustes en el estado de Situacion por monto de 15,887,34 y el el Estado de Flujo de Efectivo por monto de 28,241,601.00, esto debe al arrastre del acumulado que se comenzo a implementar a partir del año 2022 que antes no se presentaba y para cuadrar los estado hemos tenido que ajustar estos montos hasta tanto se depuren mas adelante.

Nota # 11 Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Materiales y suministros	102,379	87,151
Total	102,379	87,151

Nota# 16 Inversiones a largo plazo

Un detalle de las inversiones al 31 de diciembre 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Certificado Financiero, depositado en el banco de Reservas a una tasa de 8.75 anual	195,785,964	195,785,964
Total	195,785,964	195,785,964

Nota#18 Propiedad planta y equipo

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y comp.	Maq. Y Equipos	Mob. Y equ. de ofic.	Equipo,Transp y otros	Const. En Proceso	Total
Costos de adquisición (2023)	634,393,450	183,770,179	284,070,972	2,535,200	7,388,911	22,729,310	-	1,134,888,022
Adiciones				25,549,300	2,323,122	34,263,081	4,209,182	66,344,685
Superávit revaluación								
Retiros								
Otros								
Transferencias								
Saldo al final del periodo	634,393,450	183,770,179	284,070,972	28,084,500	9,712,032	56,992,391	4,209,182	1,201,232,706
Dep. Acum. al inicio del periodo		5,452,457	25,566,387	507,040	2,122,665	5,407,300		39,055,849
Cargo del periodo		3,675,404	5,681,419	2,808,450	971,203	5,699,239		18,835,715
Retiros	-							
Saldo al final del periodo	-	9,127,860	31,247,807	3,315,490	3,093,868	11,106,539	-	57,891,564
Prop. planta y equipos neto (2024)	634,393,450	174,642,319	252,823,165	24,769,010	6,618,164	45,885,852	4,209,182	1,143,341,142

Nota # 21 Sobre Giro Bancario

Un detalle del sobre giro bancario al 31 de diciembre de 2024 y 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Banco de Reservas 07040000199(Servicio Publicos)	2,465,393	3,557,249
Banco de Reservas 0700024590(Inversion)	2,347,239	5,587,039
Banco de Reservas 0700055185(Genero & Salud)	1,025,218	342,832
Banco de Reservas 0700024581(Gasto de Personal)	422,592	
TOTAL	6,260,443	9,487,120

Nota# 22 Cuentas por pagar a corto plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cuentas por pagar a sector privado	22,068,318	45,055,302
TOTAL	22,068,318	45,055,302

Nota# 23 Préstamo a corto plazo

Un detalle de los préstamos a corto plazo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Cooperativa de moca	19,468,089	3,549,197
TOTAL	19,468,089	3,549,197

A una tasa de RD\$1.65

Tiempo: 3 Años

Nota# 25 Retenciones y acumulaciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Tecvasa		
Tss	2,132,180	798,923
Impuestos	8,264,098	6,407,019
TOTAL	10,396,277	7,205,942

Nota# 36 Activos Netos/Patrimonio

Capital

Al 31 de diciembre de 2023 y 2024, la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024	2023
Capital	988,576,797	988,576,797
Resultado Positivo(Ahorro)Negativo(Desahorro)	44,872,294	36,494,828
Resultado Acumulado	255,311,460	202,929,287
TOTAL	1,288,760,551	1,228,000,912

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Impuestos

Un detalle de los ingresos por impuestos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuestos Sobre las Operaciones Inmobiliarias		-
Impuestos Sobre Ventas Condicionales de Muebles	914,751	962,420
Derecho de Circulación Vehiculos de Motor	37,600	39,626
Anuncios, Muestras Y Carteles	11,881,616	13,302,229
Rodajes & Transporte de Materiales		0
Hoteles, Moteles, Apartahoteles y Establecimientos Similares	349,539	992,307
Certificación de animales	6,000	0
Traspaso de Solares y Terrenos Rurales	144,264	3,619,861
Mercado Movil(Chimnis, Hot Dogs & Otros)	98,700	172,000
Autorizacion Para poda y Corte de Arboles	71,200	369,982
Parques	790,930	187,000
Impuestos para tramitacion de documentos	120,700	10,000
Impuestos sobre registros de documentos	11,176,737	8,343,749
Impuestos Sobre Lidas de Gallos	-	0
Impuestos Sobre Billares	1,000	1,000
Espectaculos Publicos con o sin boletas de entradas	182,737	50,000
Licencias de Construccion	26,285,232	25,036,378
Permiso Construccion Pozos Filtrantes	218,870	281,500
Permiso para romper pavimentos de las vias publicas	2,000	0
Instalacion Ervasadoras de gas y estaciones de combustibles	39,525	46,275
permiso para ocupar vias publicas	60,000	37,800
Construccion nichos, fozas y panteones	64,500	40,500
Licencias para Instalacion de telecomunicaciones	1,946,636	11,827,800
Obtencion de Prestamos Internos a Corto Plazo	0	
Permiso para Demolicion de construcciones		0
Permiso para operar mercado		0
Otros Impuestos diversos		157,760
Otros arbitrios diversos		0
TOTAL	54,392,537	65,478,187

Nota# 17 Ingresos por transacciones con contraprestaciones

Un detalle de los ingresos por transacciones con contraprestaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Uso de rampas	1,703,658	1,470,542
Tramitacion de Planos	328,261	39,267
Inhumacion y exhumacion	152,000	173,500
Expedicion de certificaciones	298,000	296,600
Estudio y autorizacion para uso de Suelo	13,846	3,150
Recoleccion desechos solidos	41,499,540	35,703,817
Certificacion uso de suelo		0
Otras tasas	30,400	16,000
Franjas, rutas y permiso para transporte urbano	1,084,860	427,950
Casetas Fijas Y moviles	454,175	305,507
Arrendamiento de locales comerciales y casas	1,412,963	267,612
Galleras		0
Nichos en Cementerios		252,000
TOTAL	46,977,703	50,554,584

Nota# 18 Transferencia y donaciones

Un detalle de los ingresos por transferencias y donaciones al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ordinarias según ley (CORRIENTES)	178,487,535	202,684,448
Extraordinarias corrientes PROPEEP	6,700,000	0
Extraordinarias corrientes PROPEEP	3,600,000	
Corrientes de instituciones publicas descentralizadas y autonomas- LMD	2,291,518	0
Ordinarias según ley (CAPITAL)	118,991,693	86,854,760
Extraordinaria Corriente(IND. Y COMERCIO)	1,948,394	
Extraordinarias de capital Gobierno Central	5,940,000	
Extraordinarias de capital MAPRE	9,558,000	
Extraordinarias de capital MAPRE	25,549,000	21,347,765
Capital de instituciones publicas descentralizadas y autonomas	12,709,629	3,448,645
Del sector privado externo	1,300	0
TOTAL	365,777,069	314,335,618

Nota# 19 Recargos, multas y otros ingresos

Un detalle del ingreso por los recargos, multas y otros ingresos al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Intereses por certificados	16,525,749	14,288,623
Multas diversas	378,740	152,195
Ingresos Diversos	181,508	119,639
Multas por tirar escombros y desechos en las vías públicas	5,000	
Arrendamientos de solares	6,311,428	5,572,738
Arrendamientos de Terreno Rurales	1,000	
Arrendamientos de terrenos en cementerios	2,362,500	2,313,500
Ventas de terrenos rurales	1,442,843	
Ventas de terrenos urbanos	9,876,913	3,712,401
TOTAL	37,085,681	26,159,096

Nota # 20 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Un detalle de las cuentas sueldos, salarios, beneficios a empleados al 31 de diciembre 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	103,888,568	56,931,190
Sueldos de personal de caracter temporal	24,999,420	34,536,497
Personal igualado		0
Jornales		28,420,223
Sueldos al personal fijo en tramite de pensiones	3,859,514	3,259,059
Sueldo No 13	10,083,955	9,640,103
Prestaciones economicas	3,879,661	3,549,328
Vacaciones	1,570,104	1,698,309
Gastos de Representacion	7,210	0
Incentivos y escalafon	2,883,909	939,835
Dietas en el pais	30,000	0
Contribuciones al seguro de salud	17,639,951	18,580,694
Contribucion al seguro de plan de pensiones	6,122,278	4,896,838
Contribucion al seguro de Riesgo Laboral		335,000
Compensacion por Horas Extraordinarias	1,177,149	901,945
Bonificacion	1,429,000	0
TOTAL	177,570,719	163,689,021

Nota# 21 Subvenciones y otros pagos por transferencias

Un detalle de la cuenta subvenciones y otros pagos por transferencia al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Ayudas y donaciones a hogares y personas(Servicios)	3,540,485	7,640,549
Ayudas y donaciones a hogares y personas(Genero & Salud)	14,498,536	17,326,516
Becas Nacionales		0
Servicios de capacitacion		0
Gastos funerarios		0
Transferencia corriente a programa o asociaciones sin fines de lucro	997,000	1,985,000
Transferencias a instituciones sin fines de lucros		0
TOTAL	19,036,021	26,952,065

Nota# 22 Suministro y materiales para consumo

Un detalle de los gastos de suministro y materiales para consumo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas	6,232,272	4,125,001
Prendas de vestir	688,377	876,788
Especies, timbrados y valores		0
Articulos plasticos		0
Llantas y Neumaticos	3,621,449	4,082,620
Gasolina	5,273,902	5,687,596
Gasoil	26,478,956	28,362,098
Lubricantes	4,698,884	3,041,645
Insecticidas, fumigacion y otros	291,382	9,600
Material para limpieza	1,999,376	1,194,303
Utiles para escritorios, oficina e informatica	1,091,346	393,704
Productos electricos y afines	2,720,076	985,080
Productos y utiles varios	1,345,871	1,855,869
TOTAL	54,441,892	50,614,304

Nota# 23 Otros gastos

Un detalle de otros gastos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2,024	2,023
Servicios Telefonico de Larga Distancia	710,404	1,064,662
Publicidad y Promocion	3,946,281	4,060,574
Viaticos Dentro de Pais	9,184,280	8,378,690
Viaticos Fuera del Pais	1,142,587	1,402,980
Alquileres de Equipos de Transporte, Traction y Elevacion	11,861,517	4,480,377
Alquiler de Terrenos	1,089,275	658,000
Seguros de Bienes inmuebles e Infraestructura	684,204	366,065
Obras Menores en Edificaciones	9,381,438	11,601,219

Manterimiento y Reparaciones de Equipos Transporte, Traccion & Elevacion	40,812,904	39,177,254
Manterimiento de obras de ingenieria civil		0
Reparación de viviendas humildes en el municipio		1,087,665
Construcción casa club y ofic. municipal, la vigia (el cupey		931,220
Cont. 2do nivel club Hugo kuhart barrio invi		619,500
Terminación del centro comunal sabana del corozo abajo		400,000
Casa comunal sabana del corozo arriba		303,790
Cont. casa comunal 2do nivel de la banda de música zona vic		200,000
Terminación de casa club y cierre de la cancha el javillar		639,999
Terminación centro comunal loma de la bestia		739,683
Terminación iglesia la altagracia (playa oeste)		948,596
Reparación del Palacio Municipal	1,776,987	
Construcción casa comunal (bello costero la laguna y padre s		
	977,389	2,022,612
Reparación iglesias evangélicas el pueblo		200,000
Manterimiento y adecuación anfiteatro	468,200	661,000
Remoz del club palma sola		640,000
Tapas imbornales y rejillas en el centro del pueblo	284,330	228,358
Reconst. cisterna en el club, y reconst. b mirador sur	321,984	101,636
Iluminación de espacios públicos		64,000
Señalización de calles en el municipio	5,544,505	6,943,253
Reparación aceras, contenes y badenes, en el municipio	1,535,932	3,958,482
Reparación de camino vecinales en el municipio	16,299,859	6,995,579
Acondicionamiento de los caminos los pomos		400,000
Reconstrucción de badenes (4 unid) ginebra arzeno	220,661	523,017
Reconstrucción badenes ensanche isabel de torres		50,000
Remozamiento y reconstrucción ave. luis ginebra		7,110,362
Remozamiento y reconstrucción ave. caamaño deño		1,058,052
Techado grada play padre las casas		460,000
Continuación cirre perimetral cancha de sabana grande		400,000
Construcción cancha las mercedes		682,065
Remodelación. cancha club fco del rosario s.(playa-0		1,471,037
Eventos Generales	3,499,227	4,025,119
Festividades	13,194,942	3,195,280
Servicios de Informatica y Sistemas Computarizados	500,000	373,034
Otros Servicios Tecnicos Profesionales(Tecvasa)	38,931,063	33,047,227
Estudio de ingenieria y arquitectura, investigacion y analisis de factibilidad		0
Actuaciones Deportivas	164,000	0
Gastos Funerarios	2,297,130	1,541,011
Servicios de Capacitacion	5,000	
Encementado Subida Mary Vasquez	243,294	
Encementado la Cueva San Marcos Arriba	1,127,976	
Encementado Bajada Sergio de Leon san Piñe	639,747	
Encementado de Dos Callejones 2y 3 Buenos Aires	640,000	
Encementado Callejon Proyecto Montemar	100,000	
Semaforo e el Municipio	2,222,953	
Semaforo en el Kilometro 6 de Muñoz	918,996	
Encementado Calle 7 Diego Borda	1,893,388	
Muro de Gaviones Rio del Violon ext. Padre las Casas	644,312	
Encementado Tramo 2 la Cueva San Marcos Arriba	730,180	
Construccion Aceras y Contenes en el Municipio (LMD)	2,095,977	
Reparacion Aceras y Contenes en el Municipio	7,211,555	
Mantenimiento y Repacion de Calles en el Municipio	895,383	
Repacion de Parques en el Municipio de pto pta	25,000	
Remosamiento Parque Urb. La Coca Cola	998,923	
Cancha Deportiva 3 Cana y Terreno	64,703	
Repacion Media Cancha los Bordes	500,000	
Construccion Casa Comunal Colina de Sur	945,242	
Construccion Casa Comunal Vista Bella	200,000	
Repacion CASA Club San Marcos Centro	140,000	
Remosamiento Mercado Municipal	372,701	
Remosamiento Mercado Mayorista San Marcos	150,576	
Asfaltado de Calles (Frio)	300,000	
TOTAL	187,895,006	153,211,398

Nota# 24 Gastos de depreciación y amortización

Un detalle de los gastos de depreciación y amortización al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Infraestructura	3,675,404	3,675,404
Edif y componentes	5,681,419	5,681,419
Maquinarias y equipos	2,808,450	253,520
Mobiliarios y equipos de oficina	971,203	738,891
Equipos de transp. Y otros	5,699,239	2,272,931
Total	18,835,715	12,622,165

Nota# 25 Gastos Financieros

Un detalle de los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones y Cargos Bancarios	1,581,343	1,252,875
Intereses de la deuda pública interna de corto plazo	0	92,190
TOTAL	1,581,343	1,345,065

Nota # 11 Inventarios					
Un detalle de las partidas de inventario al 31 de diciembre de 2024 y 2023 es como sigue:					
Descripción	cantidad	cantidad	2024	2023	
Escobillones	12	20	11,720.00	7,030.00	
Reastrillos	9	4	3,750.00	7,500.00	
faldos Fundas plasticas negras 54 gls.	23	30	21,000.00	16,112.00	
Palas redonda Truper 1788	5	6	3,606.00	6,010.00	
Machetes	8	10	2,560.00	2,050.00	
Escobas	25	30	19,170.00	15,980.00	
cajaitas gomitas no. 18	15	10	410.00	610.00	
Cajas Folders 8.5*11	10	5	1,713.00	3,425.00	
Tintas Epson No. 544 de colores	8	4	1,350.00	2,700.00	
Correctores	12	20	840.00	501.00	
Resma de papel	80	100	28,000.00	22,410.00	
Boligrafos azules	143	280	3,640.00	1,750.00	
Resaltadores	31	132	4,620.00	1,073.00	
			102,379.00	87,151.00	

Nota# 22 Cuentas por pagar a corto plazo					
Un detalle de las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 20X2 y 20X1 es como sigue:					
Descripción	2024	2023			
ALTICE		332,933.00			
ALQUILERES F. JOHN SRL		81,195.00			
ANA MARIA ALTAGRACIA N BOGNOLI BONILLA		18,880.00			
ANA MARI AONEIDIS GONZALEZ ALMONTE	9,440.00	-			
ANMISA GROUP, SRL		24,456.00			
ASESOR & CONSULTOR MICHELE CUPOLO EIRL		3,630,153.00			
AUTO VIDRIO EL RUBIO SRL		6,500.00			
ANGLO AMERIANA DE SEGURO	76,419.49				
BUSHNEL CONSTRUCCIONES SRL		1,190,706.00			
CARLOS ALFREDO HENRRIQUEZ GARCIA		468,158.00			
CEDUCOMPP SRL		295,854.00			
CENTRO AUTOMOTRIZ DURAN PERALTA SRL		146,320.00			
CESAR RAFAEL ADAMES GARCIA	83,190.00	401,377.00			
CIRCUITO DE EMISORA RADIO ISABEL DE TORRES SRL	23,600.00	23,600.00			
CLINICA DE FRENOS RENE LOPEZ SRL	38,704.00	85,520.00			
COMBUSTIBLES DEL CIBAO SRL	1,108,000.00	815,182.00			
COMPANIA DOMINICANA DE TELEFONOS, S.A	83,621.84	1,442,200.00			
CONFECCIONES A&N, SRL	0	121,982.00			
CONFESOR MARTE GARCIA		557,316.00			
CONSTRUGONZA SRL		107,905.00			
COSMIN JOSE BIERD	9,440.00	18,880.00			
CSM RD SRL	19,470.00	1,219,470.00			
CONSTRUCTORA HOLLYNS GREEN SRL	1,377,170.78				
CONSTRUCTORA RAMOS GOMEZ SRL	518,472.48				
DE LA CRUZ ROTCHILD & ASOCIADOS SRL		2,006,515.00			
DESIREE FRANCISCO VASQUEZ	7,080.00	14,160.00			
DEPOSITO FERRETERO, SRL		94,575.00			
DISTRIBUIDORA COSTA ATLANTICA, SRL	797,500.00	840,525.00			
DISTRIBUIDORA R. GONZALEZ, SRL	22,100.00	46,200.00			
EASY EVENTS SOLUTION, SRL		6,726.00			
EDEN NOEMI DOMINGUEZ PENA	3,600.00	146,320.00			
ELECTRIKA PLUS FERNANDEZ CRUZ		189,661.00			
ELENA WIGBERT ABREU RIVERO	26,550.00	28,910.00			
ELIAS ESTEBAN PEREZ SANTOS		12,980.00			
ELIAS REYNALDO DEL ROSARIO CRISOSTOMO		8,260.00			
ESTEBAN POLANCO MOLINA		100,801.00			
EUFRAICIO FERRERAS MEDINA		263,717.00			
EUCLIDES FERMIN LOPEZ	10,620.00				
EVELYN CATALINA RODRIGUEZ DE LA CRUZ		4,130.00			

FIORDALIZA INFANTE DURAN		99,117.00			
FRANKLYN RAFAEL FCO. VELOZ		27,140.00			
FUNERARIA BLASS BLASS SRL	197,000.00	713,000.00			
GARCIA LIRIANO SPORT		9,000.00			
GENERE IMPORT, SRL	413,490.58	397,980.00			
GIVERTTO FELIZ SANCHEZ BINET	147,500.00	35,400.00			
GLOBAL TRANSPETROLEO SRL		886,400.00			
GUILLERMO ANTONIO CASTRO CASTRO CASTILLO	21,240.00	14,160.00			
HIGINIO BLASS SANCHEZ	500,466.44	81,231.00			
HOLL YNS GREENS		1,900,000.00			
IBELKA JOSELYN ALONZO GONZALEZ		9,791.00			
ING. EDGAR MARTINEZ	165,920.59	314,783.00			
ISEMA C POR A		600,000.00			
INVERSIONES PEREZ SILVESTRE SRL	232,200.00				
JARDIN FLOR ELENA	5,900.00				
JAVIER ANTONIO REGALADO MATA	115,000.00				
JDL ELECTRO PLOMER POOL SRL	17,630.59	175,214.00			
JESUS LA HOZ ORTEGA		6,010,860.00			
JESUS MANUEL LANTIGUA POLANCO	59,000.00	70,800.00			
JHOONY HUMBERTO TAVAREZ ARIAS		180,362.00			
JMSP SUPPLIES AND PRINTING SERVICES SRL		415,950.00			
JOEN BONILLA GOMEZ	1,057,915.07				
JOHAN DESIGNS, SRL		143,149.00			
JOSE ADALBERTO LUCIANO LANTIGUA	294,093.93	380,973.00			
JOSE ANTONIO RAMOS GOMEZ		468,825.00			
JOSE AAGUSTIN SARITA MALTES	58,750.00				
JOSE JAVIER SIERON ARAUJO	2,641,395.74				
JOSE MANUEL MARTINEZ SANTANA		22,501.00			
JULIO CESAR TINEO SANCHEZ		132,168.00			
JUNIOR GARCIA DIAZ	11,800.00	47,200.00			
JUNIOR RENTA SONIDO	56,050.00				
KELVIN FRANCISCO BERAS PAULINO	338,660.00				
LAPPOST INGENIERIA & SERVICIOS SRL		19,622.00			
LA COLONIAL SA	102,875.58				
LIGIA VIRGINIA CASTILLO MARTINEZ	526,061.57				
LUIS FELIPE ESPINAL		28,320.00			
MANANTALES GERICO SRL	1,900.00	900.00			
MARCELINO SALVADOR RAMOS		10,000.00			
MARIA CRISTINA FRIA GONZALEZ DE PASCUAL	23,069.00	44,616.00			
MARIEL LISETTE VASQUEZ ROSARIO		7,080.00			
MARINO A. MARTES RAMIREZ	807,000.00	311,000.00			
MECO RODGER DOMINICANA	1,210,000.00	1,140,000.00			
MEGA SALVADOR FULLER, SRL	373,776.98	1,285,734.00			
MIGUEL GUILLEN KUNHARDT		41,300.00			
MIAVISION SRL	17,700.00	17,700.00			
MIGUEL A. SILVERIO SANTANA		38,568.00			
MILDGRAF IMPRESION DIGITAL	47,200.00	11,210.00			
OSCAR INFANTE EQUIPOS Y RESPUESTOS SRL	63,821.78				
OCEAN WORLD SA	45,617.20	399,800.00			
OPORTUNITIES JB REAL STATE SRL	0	58,869.00			
PABLO T. BRUGAL SRL	41,860.44	56,898.00			
PEREZ CEBALLOS & ASOCIADOS SRL	76,990.00	74,500.00			
PERIODICO EL FARO	72,000.00	317,900.00			
PETROMOVIL	2,880,800.00	443,200.00			
PURO COMBUSTIBLE DISCUGAS SRL	664,800.00				
PJP SINAI, SRL		14,408.00			
PROYECTOS & CONSTRUCCIONES AL ANALUZ SRL	1,377,555.42	1,377,555.00			
P&R MEGATRUCK, SRL		497,652.00			
RAFAEL ALVAREZ	198,499.60	8,260.00			
RAFAEL AUGUSTO FERRERAS RAMIREZ	179,565.64	422,860.00			
RAFAEL DIAZ GOMEZ		8,260.00			
QUACON SRL		755,170.00			
RAGONZA INVERSIONES, SRL	311,431.00	543,426.00			
REDICONST SRL		37,701.00			

REDNAXEL SRL	136,910.00	95,468.00			
RENZO AUTO PARTS, SRL	34,015.00	462,005.00			
REPUESTOS R & F, SRL		22,560.00			
REPUESTOS USADOS RAMIREZ SRL	70,800.00				
REPUESTOS & ACCESORIOS NANO, SRL	68,650.00	581,370.00			
REPUESTOS ROTHCHILD ROSAMIENTOS SRL		151,692.00			
RILI GAS OIL, SRL		1,147,999.00			
ROBERT CID SARITA		9,440.00			
SALCEDO TAVAREZ BUSINESS GROUP SRL	118,000.00				
SAJUDA MASTER TRUCK, SRL		567,860.00			
SACRLY LISSETTE CUEVAS VIZCAINO	8,260.00	16,520.00			
SINDICATO DE CAMIONEROS DE VOLTEOS POP	819,656.00	1,819,656.00			
SOLUPYMES		2,564,300.00			
SUGEL DE LOS ANGELEZ GONZALES CAPELLAN	14,160.00				
SOJULEG CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA SRL	94,400.00				
SUPERMERCADO JOSE LUIS SRL		172,295.00			
TARAPPA DE FRANK SRL		19,379.00			
TECNI DIESEL, SRL	185,619.92	398,579.00			
TECNICAS HIDRAULICAS, SRL	168,581.29	586,576.00			
TECNOFRIO BODEN , SRL	42,950.01	37,900.00			
TIENDA JIMENEZ, SRL	60,000.00	513,275.00			
VAVAVALLA PUBLICIDAD		27,848.00			
WINTON ALEXANDER RAMOS OSRIA	13,300.00				
YANIRIS PAYERO VENTURA	29,500.00				
Conturctora Rochield	632,000.00				
TOTAL	\$ 22,068,317.96	45,055,302.00			